



АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

МКПЦ

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной
ответственностью
«Волжские тепловые сети»
за 2018 год**



АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

МКПЦ

115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 1
Тел.: +7 (495) 201-02-20, mkpcn@mkpcn.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Волжские тепловые сети»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Волжские тепловые сети» (ОГРН 1163443069140, 404103, Волгоградская область, г. Волжский, улица 7-я Автодорога, д. 19, кабинет 2.4), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Волжские тепловые сети» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы независимы 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 и лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

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

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 выпуске 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 выполняем следующее:

- 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 и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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 и лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого
выпущено настоящее аудиторское заключение
независимого аудитора



О.Ю. Давыдова

Генеральный директор ООО «МКПЦ»

Д.М. Винокуров

Аудиторская организация:

ООО «Международный консультативно-правовой центр»,

ОГРН 1157746177929 от 11.03.2015 г.,

115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 1, эт. 3, пом. V, ком. 6,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС),

ОРНЗ 11606074503

«28» февраля 2019 года

Всего сброшюровано 56 листов.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2018г.

Организация ООО "Волжские тепловые сети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Передача и распределение пара и горячей воды

Организационно-правовая форма/форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 404130, Волгоградская обл., г. Волжский,
ул. 7-я Автодорога, 19, кабинет 2.4

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710001		
31	12	2018
03338892		
3435126290		
35.30		
12300		16
384		

Пояснен ия	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
2	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства, в том числе:	1150	735 344	718 742	684 936
	незавершенное строительство	1151	11 741	11 741	14 240
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	146 278	132 389	122 988
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	ИТОГО по разделу I	1100	881 622	851 131	807 924
4	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8 874	7 054	8 215
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	8 725	6 946	8 162
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	149	108	53
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	771	771	1 220
	Акциз по подакцизным материально-производственным запасам	1221	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	489 052	423 955	414 781
	в том числе платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	1231	-	-	-
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12311	-	-	-
	векселя к получению	12312	-	-	-
	авансы выданные	12313	-	-	-
	прочие дебиторы	12314	-	-	-
	в том числе платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты:	1232	489 052	423 955	414 781
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	276 193	213 284	246 299
	векселя к получению	12322	-	-	-
	авансы выданные	12323	32	28	45
	прочие дебиторы, в т.ч.	12324	212 827	210 643	168 437
	налоги, сборы и иные обязат. платежи	12325	26 795	11 821	15 176
	задолженность внебюджетных фондов	12326	845	906	495
	НДС с авансов	12327	-	-	-
	расчеты с персоналом	12328	-	-	-
	прочие	12329	185 187	197 916	152 766
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	5 840	23 988	8 371
	расчетный счет	12501	5 840	23 988	8 371
	касса	12502	-	-	-
	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	-	-	-
	внутрихозяйственные расчеты	12601	-	-	-
	ИТОГО по разделу II	1200	510 537	455 768	432 587
	БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)	1600	1 392 159	1 306 899	1 240 511

Пояснения № п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	601 347	670 929	725 439
	ИТОГО по разделу III	1300	601 357	670 939	725 449
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	48 247	51 458	54 268
7	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	48 247	51 458	54 268
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	711 589	574 575	449 401
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	645 033	504 585	396 319
	перед персоналом организации	1522	5 020	4 700	4 773
	перед государственными внебюджетными фондами	1523	3 413	3 237	3 935
	по налогам и сборам	1524	4 720	4 167	5 246
	прочие кредиторы	1525	30 795	25 156	18 393
	авансы полученные	1526	22 608	32 730	20 735
	векселя к уплате	1527	-	-	-
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1528	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	30 966	9 927	11 393
	Прочие обязательства, в т.ч.	1550	-	-	-
	Внутрихозяйственные расчеты	15501	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	742 555	584 502	460 794
	БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	1 392 159	1 306 899	1 240 511

СПРАВОЧНО

Чистые активы

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

" 07 " февраля 2019 г.

на 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
601 357	670 939	725 449

М.П. Кубанцев

(расшифровка подписи)

Т.Е. Демидова

(расшифровка подписи)

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2018 год**

Организация ООО "Волжские тепловые сети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности:

Передача и распределение пара и горячей воды

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общества с ограниченной ответственностью /частная

Единица измерения: руб.

Местонахождение (адрес): 404130, Волгоградская обл., г. Волжский, ул. 7-я Автодорога, 19, каб. 2.4

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД2

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
31	12	2018
03338892		
3435126290		
35.30		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2018 год	за 2017 год
	1	2	3	4
	Выручка от продаж (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов)	2110	2 267 556	2 072 078
	в том числе от продаж:			
	по основной деятельности:	2111	2 260 704	2 033 921
	тепловой энергии и теплоносителя	21111	2 260 704	2 033 921
	по прочей деятельности:	2113	6 852	38 157
	технологическое подключение	21131	5 842	34 366
	аренда имущества	21132	1	1 410
	работы и услуги промышленного характера	21133	-	587
	работы и услуги непромышленного характера	21134	1 009	1 794
6	Себестоимость продаж	2120	(2 211 458)	(2 015 548)
	в том числе проданных:			
	по основной деятельности:	2121	(2 211 458)	(2 014 705)
	тепловой энергии и теплоносителя	21211	(2 211 458)	(2 014 705)
	по посреднической деятельности:	2122	-	-
	услуги агента	21221	-	-
	по прочей деятельности:	2123	-	(843)
	технологическое подключение	21231	-	-
	аренда имущества	21232	-	(274)
	работы и услуги промышленного характера	21233	-	(569)
	работы и услуги непромышленного характера	21234	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	56 098	56 530
6	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(92 711)	(92 813)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(36 613)	(36 283)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	571	885
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	33 016	34 660
	Прочие расходы	2350	(83 656)	(65 983)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(86 682)	(66 721)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	236	1 133
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	3 211	(32 403)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	13 889	44 614
	прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(69 582)	(54 510)
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(69 582)	(54 510)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

М.П. Кубанцев

(расшифровка подписи)

Т.Е. Демидова

(расшифровка подписи)

" 07 " февраля 2019 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 2018 год

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Волжские тепловые сети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Передача и распределение пара и горячей воды

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 404103, Волгоградская обл., г. Волжский, ул. 7-я Автодорога, 19, каб. 2.4

Коды		
0710003		
31	12	2018
по ОКПО 03338892		
ИНН 3435126290		
по ОКВЭД2 35.30		
по ОКОПФ/ОКФС 12300 / 16		
по ОКЕИ 384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2016 года	3100	10	-	-	-	725 439	725 449
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего :	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего :	3220	-	-	-	-	(54 510)	(54 510)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(54 510)	(54 510)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 года	3200	10	-	-	-	670 929	670 939
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего :	3320	-	-	-	-	(69 582)	(69 582)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(69 582)	(69 582)
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 2018 года	3300	10	-	-	-	601 347	601 357

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 035 557	28 549	-	1 064 106
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(310 108)	(83 059)	-	(393 167)
после корректировок	3500	725 449	(54 510)	-	670 939
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	1 035 547	28 549	-	1 064 096
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(310 108)	(83 059)	-	(393 167)
после корректировок	3501	725 439	(54 510)	-	670 929
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
дополнительный капитал					
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 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	601 357	670 939	725 449

Руководитель _____ М.П. Кубанцев

Главный бухгалтер _____ Т.Е. Демидова

" 07 " февраля 2019 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 2018 г.

Организация ООО "Волжские тепловые сети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача и распределение пара и горячей воды

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение: 404130, Волгоградская обл., г. Волжский, ул. 7-я Автодорога, 19, каб. 2.4

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
31	12	2018
03338892		
3435126290		
35.30		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За 2018г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 179 827	2 059 928
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 951 897	1 933 376
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	41111	-	-
от основного общества	41112	-	-
арендные платежи, роялти, лицензионные платежи, комиссионные и иные аналогичные платежи	4112	1 005	2 120
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	41121	-	-
от основного общества	41122	-	-
внутризаводской оборот	4114	-	-
прочие поступления	4119	226 925	124 432
в том числе:			
авансы полученные -- всего	41191	22 607	23 737
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	411911	-	-
от основного общества	411912	-	-
НДС	41192	-	1 852
Платежи- всего	4120	(2 045 811)	(1 880 559)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 835 651)	(1 681 989)
из них:			
дочерним и зависимым обществам	41211	-	-
основному обществу	41212	(7)	-
на оплату труда	4122	(157 120)	(161 721)
из них:			
в государственные внебюджетные фонды	41221	(32 321)	(33 482)
на выплату процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
в том числе:			
дочерним и зависимым обществам	41231	-	-
основному обществу	41232	-	-
налога на прибыль	4124	(3 340)	-
внутризаводской оборот	4125	-	-
на прочие платежи	4129	(49 700)	(36 849)
в том числе:			
авансы выданные - всего	41291	(32)	(28)
из них:			
дочерним и зависимым обществам	412911	-	-
основному обществу	412912	-	-
таможенные платежи	41292	-	-
НДС	41293	(10 677)	-
в бюджет	41294	(13 618)	(12 723)
	41295	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	134 016	179 369

Наименование показателя	Код	За 2018г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	343 686	504 408
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 438
в том числе:			
от дочерних и зависимых обществ	42111	-	-
от основного общества	42112	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	343 232	501 698
в том числе:			
от возврата предоставленных займов - всего:	42131	343 232	501 698
из них			
от дочерних и зависимых обществ	421311	-	-
от основного общества	421312	343 232	501 698
дивиденды, проценты по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	454	1 272
в том числе:			
от дочерних и зависимых обществ	42141		
от основного общества	42142	454	1 272
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(495 850)	(668 160)
в том числе:			
на в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(146 618)	(166 462)
в том числе:			
дочерним и зависимым обществам	42211	-	-
основному обществу	42212	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(349 232)	(501 698)
в том числе предоставление займов - всего:	42231	(349 232)	(501 698)
из них			
дочерним и зависимым обществам	422311		
основному обществу	422312	(349 232)	(501 698)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(152 164)	(163 752)

Наименование показателя	Код	За 2018г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	43111	-	-
от основного общества	43112	-	-
денежные вклады собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
другие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
в том числе:			
возврат кредитов и займов - всего	43231	-	-
из них возврат займов:			
дочерним и зависимым обществам	432311	-	-
основному обществу	432312	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(18 148)	15 617
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23 988	8 371
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 840	23 988
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

М.П. Кубанцев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Т.Е. Демидова

(расшифровка подписи)

"07" февраля 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2018 год
(в табличной форме)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Волжские тепловые сети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Передача и распределение пара и горячей воды

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью /частная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 404103, Волгоградская область, г. Волжский, ул. 7-я Автодорога,19, каб. 2.4

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710005		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	03338892		
ИНН	3435126290		
	35.30		
по ОКВЭД			
	12300	16	
по ОКОПФ/ОКФС			
по ОКЕИ	384		

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с.1

0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительные права на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	5102	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительные права на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5103	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие исключительные права	5104	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация	5105	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5106	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5116	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

0710005 с.2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-
исключительные права на изобретение, промышленный образец, полезная модель				
исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	5122	-	-	-
прочие	5123	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

0710005 с.3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			
Исключительные права на изобретение, промышленный образец, полезную модель		-	-	-
Исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	5132	-	-	-
Исключительные права на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5133	-	-	-
Прочие исключительные права	5134	-	-	-

Справочно:		На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Нематериальные активы, полученные в пользование	51301	3 667	3 345	1 679

1.4. Наличие и движение результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ

0710005 с.4

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			стоимость, не списанная на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	стоимость, не списанная на расходы
1	2	3	4	6	7	8	10
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе: научно-исследовательские	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-
опытно - конструкторские	5142	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5152	за 2017 г.	-	-	-	-	-
технологические	5143	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5153	за 2017 г.	-	-	-	-	-

15

1.5. Незаконченные и неоформленные научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

0710005 с.5

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

0710005 с.6

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло	объектов	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Основные средства	5200	за 2018 г.			155 853	(1 787)	1 534	(138 998)	1 054 640	(331 037)
(без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 2017 г.	900 574	(193 573)						
в том числе:										
здания	5201	за 2018 г.	733 595	(62 899)	168 413	(1 434)	586	(131 260)	900 574	(193 573)
	5211	за 2017 г.	19 757	(4 004)	-	-	-	(2 669)	19 757	(6 673)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2018 г.	19 790	(1 337)	-	(33)	4	(2 671)	19 757	(4 004)
	5212	за 2017 г.	868 904	(187 340)	154 203	(1 787)	1 534	(133 852)	1 021 320	(319 658)
машины и оборудование	5203	за 2018 г.	701 781	(60 324)	167 123	-	-	(127 016)	868 904	(187 340)
	5213	за 2017 г.	11 471	(1 906)	1 650	-	-	(2 358)	13 121	(4 264)
транспортные средства	5204	за 2018 г.	10 782	(842)	1 290	(601)	78	(1 142)	11 471	(1 906)
	5214	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5205	за 2018 г.	800	(277)	-	(800)	504	(227)	-	-
	5255	за 2017 г.	442	(323)	-	-	-	(119)	442	(442)
земельные участки и объекты природопользования	5206	за 2018 г.	442	(119)	-	-	-	(204)	442	(323)
	5256	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
здания	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
сооружения и передаточные устройства	5222	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортные средства	5224	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5225	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2.1. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с.7

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	На конец периода
1	2	3	4	5
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	11 741	11 741
	5250	за 2017 г.	14 240	11 741
в том числе: незавершенное строительство, незавершенные операции по реконструкции, модернизации и т.п. основных средств	5241	за 2018 г.	11 741	11 741
	5251	за 2017 г.	14 240	11 741
оборудование к установке	5242	за 2018 г.	-	-
	5252	за 2017 г.	-	-
незаконченные операции по приобретению основных средств	5243	за 2018 г.	-	-
	5253	за 2017 г.	-	-

2.2.2. Нематериальные поисковые активы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	сумма накопленного обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	сумма накопленного обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Нематериальные поисковые активы - всего	52430	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	52530	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе: затраты на лицензии на право пользования недрами	52431	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	52531	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
затраты на геологическую информацию	52432	за 2018 г.	-	X	-	-	X	-
	52532	за 2017 г.	-	X	-	-	X	-

2.2.3. Материальные поисковые активы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			первоначальная стоимость	сумма накопленного обесценения	первоначальная стоимость	сумма накопленного обесценения
1	2	3	4	5	6	7
Материальные поисковые активы - всего	52440	за 2018 г.	-	-	-	-
	52540	за 2017 г.	-	-	-	-

Справочно

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период
1	2	3	4
Сумма поисковых активов, относящихся к участку недр, на котором добыча полезных ископаемых признана бесперспективной, списанных на прочие расходы - всего	52450	-	-
в том числе:			
нематериальных поисковых активов	52451	-	-
материальных поисковых активов	52452	-	-

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

0710005 с.8

Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	148 362	132 757
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

0710005 с.9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	833
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	1 057 370	1 059 504	1 054 440
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	40 207	34 366	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	7 774
Иное использование основных средств, всего:	5286	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	52861	-	-	-
основные средства, находящиеся в залоге	52862	-	-	-
основные средства, переданные в безвозмездное пользование	52863	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

0710005 с. 10

07/10/005 г. 10

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость (текущая рыночная стоимость)	резерв под обесценение финансовых вложений	первоначальная стоимость (текущая рыночная стоимость)		резерв под обесценение финансовых вложений	текущая рыночная стоимость	влияние курсов валют	переклассификация вложений	первоначальная стоимость (текущая рыночная стоимость)	резерв под обесценение финансовых вложений	
					поступило	выбыло							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5303	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы прочие	5313	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5304	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2018 г.	-	-	-	349 232	(343 232)	-	-	-	-	6 000	-
	5315	за 2017 г.	-	-	-	501 699	(501 699)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5306	за 2018 г.	-	-	-	349 232	(343 232)	-	-	-	-	6 000	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	501 699	(501 699)	-	-	-	-	-	-
	5307	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2018 г.	-	-	-	349 232	(343 232)	-	-	-	-	6 000	-
Финансовые вложения - всего	5310	за 2017 г.	-	-	-	501 699	(501 699)	-	-	-	-	-	-

Справочно:

Из общей суммы финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость - всего	код	период	на начало года	на конец периода
	53000	за 2018 г.	-	-
	53100	за 2017 г.	-	-
в том числе:	53011	за 2018 г.	-	-
	53111	за 2017 г.	-	-
	53051	за 2018 г.	-	-
долгосрочные	53151	за 2017 г.	-	-
	53009	за 2018 г.	-	-
краткосрочные	53109	за 2017 г.	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений -всего	5329	-	-	-
в том числе:				
переданные в залог ценные бумаги и иные финансовые вложения	5330	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие запасов

0710005 с.12

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	7 054	-	8 874	-
	5420	за 2017 г.	8 215	-	7 054	-
в том числе: сырье и материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	6 946	-	8 725	-
	5421	за 2017 г.	8 162	-	6 946	-
затраты в незавершенном производстве	5402	за 2018 г.	-	-	-	-
	5422	за 2017 г.	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	-	-	-	-
товары отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 2018 г.	108	-	149	-
	5425	за 2017 г.	53	-	108	-

4.2. Запасы в залоге

0710005 с.13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Справочно:		На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Товары, принятые на комиссию	54401	-	-	-

def

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие дебиторской задолженности

0710005 с.14

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			задолженность по условиям	резерв сомнительных долгов	задолженность по условиям договора	резерв сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчики	5502	за 2018 г.	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-
векселя к получению	5503	за 2018 г.	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-
авансы выданные	5504	за 2018 г.	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-
прочие дебиторы	5505	за 2018 г.	-	-	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	855 119	(431 164)	899 323	(410 271)
	5530	за 2017 г.	817 576	(402 795)	855 119	(431 164)
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 2018 г.	596 448	(383 164)	640 420	(364 227)
	5531	за 2017 г.	617 328	(371 029)	596 448	(383 164)
векселя к получению	5512	за 2018 г.	-	-	-	-
	5532	за 2017 г.	-	-	-	-
авансы выданные	5513	за 2018 г.	28	-	32	-
	5533	за 2017 г.	45	-	28	-
прочие дебиторы	5514	за 2018 г.	258 643	(48 000)	258 871	(46 044)
	5534	за 2017 г.	200 203	(31 766)	258 643	(48 000)
ИТОГО:	5500	за 2018 г.	855 119	(431 164)	899 323	(410 271)
	5520	за 2017 г.	817 576	(402 795)	855 119	(431 164)

25

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с.15

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.				На 31 декабря 2017 г.				На 31 декабря 2016 г.			
		задолженность по условиям договора	резерв сомнительных долгов	балансовая стоимость	задолженность по условиям договора	резерв сомнительных долгов	балансовая стоимость	задолженность по условиям договора	резерв сомнительных долгов	задолженность по условиям договора	резерв сомнительных долгов	балансовая стоимость	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Всего	5540	458 159	(364 227)	93 932	455 606	(383 164)	82 442	474 821	(371 029)	103 792			
в том числе: покупатели и заказчики	5541	449 957	(363 684)	86 273	456 719	(382 621)	74 098	465 921	(371 029)	94 892			
векселя к получению	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
авансы выданные	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
прочие дебиторы	5544	8 202	(543)	7 659	8 887	(543)	8 344	8 900	-	8 900			

5.3. Наличие кредиторской задолженности

0710005 с.16

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец года
1	2	3	4	5
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	за 2018 г.	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-
прочие кредиторы	5553	за 2018 г.	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	574 575	711 589
	5580	за 2017 г.	449 401	574 575
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 2018 г.	504 585	645 033
	5581	за 2017 г.	396 319	504 585
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2018 г.	4 700	5 020
	5582	за 2017 г.	4 773	4 700
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2018 г.	3 237	3 413
	5583	за 2017 г.	3 935	3 237
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2018 г.	4 167	4 720
	5584	за 2017 г.	5 246	4 167
прочие кредиторы	5565	за 2018 г.	25 156	30 795
	5585	за 2017 г.	18 393	25 156
авансы полученные	5566	за 2018 г.	32 730	22 608
	5586	за 2017 г.	20 735	32 730
векселя к уплате	5567	за 2018 г.	-	-
	5587	за 2017 г.	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5568	за 2018 г.	-	-
	5588	за 2017 г.	-	-
ИТОГО:	5550	за 2018 г.	574 575	711 589
	5570	за 2017 г.	449 401	574 575

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с.17

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	3 003
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-		3 003
авансы полученные	5592			
прочие кредиторы	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

О710005 с.18

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	1 883 976	1 688 658
в том числе:			
сырье и материалы	5611	24 410	21 256
покупные комплектующие изделия и полуфабрикаты	5612	-	-
топливо, энергия	5613	1 762 076	1 570 294
работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями	5614	97 399	97 021
другие затраты	5615	91	87
Расходы на оплату труда	5620	118 918	123 240
Отчисления на социальные нужды	5630	35 063	35 576
Амортизация	5640	138 997	131 260
Прочие затраты	5650	127 215	129 627
в том числе:			
покупная стоимость товаров для перепродажи	5651	-	-
налоги, платежи, включаемые в себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	5652	13 608	11 059
арендная плата	5653	18 580	18 819
услуги сторонних организаций по охране, связи, коммунальным услугам и прочие	5654	69 682	71 133
страхование	5655	4 530	6 525
транспортные расходы, связанные с реализацией	5656	6 584	6 994
командировочные расходы	5657	684	509
другие расходы	5658	13 547	14 588
Итого по элементам затрат	5660	2 304 169	2 108 361
Изменение остатков (прирост"+"):	5670	-	-
незавершенного производства	5671	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи	5672	-	-
товаров отгруженных	5673	-	-
Изменение остатков (уменьшение"-"):	5680	-	-
незавершенного производства	5681	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи	5682	-	-
товаров отгруженных	5683	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 304 169	2 108 361

7. Оценочные обязательства

О710005 с.19

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	9 927	41 288	(20 249)	-	30 966
в том числе: на оплату отпусков	5701	6 455	13 231	(13 468)	-	6 218
на годовые премиальные выплаты	5702	3 472	6 696	(6 781)	-	3 387
в связи с незавершенными на отчетную дату судебными разбирательствами	5703	-	-	-	-	-
в связи с предстоящей реструктуризацией деятельности	5704	-	-	-	-	-
в связи с выданными гарантиями, поручительствами и др.	5705	-	-	-	-	-
прочие	5706	-	21 361	-	-	21 361

8. Обеспечения обязательств

О710005 с.20

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: договора поручительства	5801	-	-	-
банковская гарантия	5802	-	-	-
прочее	5803	716	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: договора поручительства	5811	-	-	-
прочее	5812	-	-	-

Руководитель

(подпись)

М.П. Кубанцев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.Е. Демидова

(расшифровка подписи)

" 07 " февраля 2019 г.

ООО «Волжские тепловые сети»

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовом результате за 2018 год

1. Характеристика Общества и основные виды деятельности.

1.1. Общие сведения.

ООО «ВОЛЖСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ» (далее по тексту «Общество») учреждено при реорганизации в форме выделения в соответствии с решением внеочередного Общего собрания участников ООО «ЛУКОЙЛ-Теплотранспортная компания» (переименовано в ООО «Ростовские тепловые сети» 08.08.2016 г.) от 25 марта 2016 года №6.

Зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Дзержинскому району г. Волгограда.

Дата государственной регистрации: 01.07.2016 г.

Регистрационный номер: 1163443069140.

Местонахождение Общества: 404103, Российская Федерация, Волгоградская область, г. Волжский, ул. 7-я Автодорога, д. 19, кабинет 2.4.

Органы управления Обществом:

- Общее собрание участников Общества;
- Единоличный исполнительный орган – ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго» в лице генерального директора ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго» - управляющего ООО «Волжские тепловые сети» Зимина М.Ю. в соответствии с договором «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Волжские тепловые сети» управляющему – ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго» от 01.07.2016 г.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2018 год составила 244 человека (за 2017 г. – 251 человек).

ООО «ВОЛЖСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ» является юридическим лицом по законодательству Российской Федерации.

Доля ООО «Ростовские тепловые сети» в уставном капитале составляет 100%.

1.2. Основные направления деятельности общества и его структура

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли. Для получения прибыли Общество осуществляет виды деятельности, не запрещенные законом, в том числе:

- производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии),
- деятельность по обеспечению работоспособности котельных и тепловых сетей,
- обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к электрическим и тепловым сетям Общества, в соответствии с заключенными договорами,
- деятельность по поставке (продаже) тепловой энергии,
- деятельность по передаче (транспортировке) тепловой энергии
- оптовая торговля тепловой энергией,
- эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов,
- организация энергосберегающих режимов работы оборудования электростанций, соблюдение режимов поставки энергии в соответствии с договорами,
- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов,
- организация текущего содержания, ремонта, технического обслуживания и эксплуатации энергетических объектов станции со всеми относящимися к ним сооружениями, электрических сетей и электроподстанций, тепловых сетей и других объектов,
- развитие средств связи и оказание услуг связи,
- хранение нефти и продуктов ее переработки,
- эксплуатация взрывоопасных производственных объектов,
- эксплуатация пожароопасных производственных объектов,
- эксплуатация и обслуживание объектов, подконтрольных Ростехнадзору,
- эксплуатация зданий и сооружений,
- метрологическое обеспечение производства,
- деятельность по обращению с опасными отходами,
- деятельность по эксплуатации внутренних газовых сетей,
- деятельность по ремонту средств измерений,
- осуществление видов деятельности, связанных с работой природоохранного назначения,
- осуществление деятельности, связанной с воздействием на окружающую среду, ее охраной и использованием природных ресурсов, утилизацией, складированием, перемещением промышленных отходов,
- обучение и проверка знаний правил, норм и инструкций по технической эксплуатации, охране труда, промышленной и пожарной безопасности,
- оказание консалтинговых услуг,
- осуществление агентской деятельности,
- производство общестроительных, прочих строительных, электромонтажных, санитарно-технических работ, монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений, прочего инженерного оборудования,

- деятельность в области архитектуры, инженерно-техническое проектирование в промышленности и строительстве, проектирование производственных помещений, проектирование, связанное со строительством инженерных сооружений, включая гидротехнические сооружения,

- разработка проектной (проектно-сметной) документации на строительство и реконструкцию нежилых помещений, зданий, сооружений,

- инженерные изыскания для строительства,

- аренда транспортных средств, машин и оборудования,

- осуществление мероприятий по защите сведений, составляющих государственную и коммерческую тайну, а также проведение комплекса мероприятий по мобилизационной подготовке, гражданской обороне, учету и бронированию граждан, пребывающих в запасе Вооруженных сил Российской Федерации, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Названные виды деятельности обеспечиваются следующей лицензией № ВХ-39-014751 от 07 декабря 2016 г на:

- осуществление эксплуатации взрывоопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности (использование (эксплуатация) оборудования, работающего под избыточным давлением более 0,07 мегапаскаля пара, газа (в газообразном, сжиженном состоянии); воды при температуре нагрева более 115 градусов Цельсия; иных жидкостей при температуре, превышающей температуру их кипения при избыточном давлении 0,07 мегапаскаля).

1.2. Органы управления и контроля.

Высшим органом управления является общее собрание участников Общества, решающее вопросы избрания Генерального директора, аудитора Общества и другие, в соответствии с действующим законодательством и требованиями устава.

Единоличным исполнительным органом является ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго» по договору ЕИО от 01.07.2016 г.

Управляющий – по доверенности ЕИО осуществляет оперативное руководство текущей деятельностью Общества, формирует исполнительный аппарат и издает распорядительные документы, обязательные для исполнения всеми работниками общества.

В состав основного управленческого персонала в 2017 г. и 2018 г. входили:

п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Кубанцев Михаил Петрович	Управляющий
2	Харченко Геннадий Иванович	Главный инженер
3	Демидова Татьяна Евгеньевна	Главный бухгалтер

2. Учетная политика.

2.1. Общие положения

Бухгалтерский учет в Обществе велся согласно утвержденной учетной политике на 2018 год. Учетной политикой обеспечивались:

- полнота отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;
- тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последнее число каждого месяца, а также показателей бухгалтерской отчетности данным синтетического и аналитического учета;
- рациональное и экономное ведение бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Бухгалтерская отчетность составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и другими нормативными актами РФ, регулирующими ведение бухгалтерского учёта и отчётности, и представляется пользователям на бумажных носителях.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)».

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты. Расчет уровня существенности производится на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка. Решение об уровне существенности принимается по окончании текущего отчетного года на основании информации о выявленных ошибках или их совокупности, представленной в бухгалтерской справке.

Событие после отчетной даты, произошедшее в период после окончания отчетного года до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, признается существенным, если оно составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса за отчетный год или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности активы (обязательства) относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы (обязательства) являются долгосрочными.

2.3. Основные средства.

В составе основных средств отражаются здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая складывается из фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление.

Объекты основных средств, стоимостью в пределах 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за вычетом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Объекты основных средств при принятии их к бухгалтерскому учету в зависимости от срока полезного использования, определяемого комиссией, распределяются в группы в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 (с изменениями и дополнениями).

Переоценка объектов основных средств не производится.

2.4. Материально – производственные запасы.

Материально – производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Списание товарно-материальных ценностей производится по средней (взвешенной) стоимости.

Материально-производственные запасы отражаются в отчетности за минусом созданного резерва под снижение стоимости материалов.

Общество производит единовременное списание стоимости специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев в момент ее передачи (отпуска) работникам Общества. Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев погашается линейным способом.

2.5. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), а так же по государственным регулируемым ценам и тарифам. Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности за минусом резерва по сомнительным долгам. Сумма созданного резерва по сомнительным долгам относится в состав прочих расходов.

Общество ежеквартально осуществляет проверку дебиторской задолженности на предмет создания резерва по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы, и услуги в соответствии с Положением о порядке формирования и использования резерва по сомнительным долгам, утвержденным приказом от 28.09.2016 г. № П-129 «Об

утверждении Положения о порядке формирования и использования резерва по сомнительным долгам, списания дебиторской и кредиторской задолженности (для целей бухгалтерского учета)» с последующими изменениями и дополнениями, утвержденными приказами от 29.06.2018 г. №П-153/1, от 03.12.2018 г. № П- 297.

2.6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество создает оценочные обязательства в отношении:

- предстоящих расходов на оплату отпусков работникам;
- предстоящих расходов на годовые премиальные выплаты работникам;
- незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств;
- выданных гарантий, поручительств и др.

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с регламентом, утвержденным приказом Общества от 12.08.2016 № П-85 «О Регламенте формирования и отражения информации об оценочных обязательствах в бухгалтерском учете и раскрытии информации об условных обязательствах и условных активах в отчетности ООО «Волжские тепловые сети».

Порог существенности для раскрытия информации об оценочных и условных обязательствах определяется в сумме свыше 75 миллионов рублей для каждого оценочного обязательства и для каждого условного обязательства либо по совокупности нескольких обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности, но не ниже 5 % от суммы прибыли до налогообложения.

2.7. Признание доходов и расходов.

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Доходами от обычных видов деятельности являются доходы:

- от передачи тепловой энергии и теплоносителя,
- от услуг технологического подключения,
- от оказания услуг по агентским договорам,
- от предоставления имущества в аренду,
- другие работы и услуги промышленного и непромышленного характера.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции (оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Выручка от реализации тепловой энергии и теплоносителя исполнителю коммунальных услуг и потребителям, избравшим непосредственную форму управления, при отсутствии приборов учета у фактического потребителя, признается по методу начисления по нормативу в соответствии с Постановлениями Правительства РФ от 14 февраля 2012 г. N 124 «О правилах обязательных при заключении договоров снабжения коммунальными ресурсами для целей оказания

коммунальных услуг», от 6 мая 2011 г. N 354 «О предоставлении коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов».

2.8. Добавочный и резервный капитал.

Добавочный и резервный капиталы в Обществе отсутствуют.

2.9. Аналитические данные.

Аналитический учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется развернуто по каждому договору, в соответствии с условиями договора.

2.10. Отражение денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

В соответствии с Учетной политикой в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто денежные потоки:

- комиссионера/агента в связи с осуществлением комиссионных/агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенных налогов (НДС) в составе поступлений от покупателей/заказчиков, платежей поставщикам/подрядчикам и платежей (возмещение) в бюджетную систему Российской Федерации.

При этом для свернутого (без косвенных налогов) отражения денежных потоков по текущим и инвестиционным операциям применяется следующий подход:

- без учета сумм косвенных налогов по соответствующим строкам отчета о движении денежных средств отражаются следующие денежные потоки:

- поступления от продажи покупателям/заказчикам продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- платежи поставщикам/подрядчикам за сырье, материалы, работы, услуги;

- поступления от покупателей/заказчиков, а также платежи поставщикам/подрядчикам, осуществляемые в порядке предоплаты;

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей, вносимых в бюджетную систему Российской Федерации или возмещаемых из нее, определяется по формуле:

сумма НДС свернуто = НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков + возмещения НДС из бюджета - НДС в составе платежей поставщикам/подрядчикам - платежи по НДС в бюджет.

Рассчитанная сумма НДС свернуто показывается в качестве денежного потока по текущим операциям: положительное значение – по строке «прочие поступления», отрицательное – «прочие платежи».

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

3.1. Существенные ошибки прошлых лет

В соответствии с ПБУ 22/2010 были пересчитаны ретроспективно показатели бухгалтерской отчетности по следующим существенным ошибкам предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде,

- показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2016 г.:

1. Создание резерва по сомнительным долгам в отношении сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016 г. ;

- показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2017 г.:

1. Перерасчет размера платы за коммунальную услугу «отопление» потребителям категории «население» за 2017 год (в целом с уменьшением выручки за 2017 год);

2. Списание единовременного расхода по дополнительному агентскому вознаграждению ООО «Расчетный центр Волжский» за 2017 год;

3. Создание резерва по сомнительным долгам в отношении сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 г.;

4. При формировании отчетности в 2018 г. внесены корректировки за 2017 г. в части отражения субсидий на компенсацию (возмещение) выпадающих доходов в связи с применением льготных тарифов на тепловую энергию и горячую воду, поставляемые населению, в составе доходов от продажи по основной деятельности.

Так же, в связи с изменением форм отчетности в части детализации показателей в 2018 г. в целях сопоставимости, услуги агента, ранее отраженные как доходы от посреднической деятельности, отражены ретроспективно в выручке от продаж по прочей деятельности.

3.2. Корректировка отчетности.

1. В бухгалтерском балансе за 2018 г. в части данных на 31.12.2016 г. скорректированы следующие показатели:

(тыс. руб.)

АКТИВ	Код строки	На 31 декабря 2016 г. (предыдущий период)	На 31 декабря 2016 г. (отчетный период)	Изменение	Пояснения
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Отложенные налоговые активы	1180	45 461	122 988	77 527	увеличение ОНА от созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 387 636
ИТОГО по разделу I	1100	730 397	807 924	77 527	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Дебиторская задолженность	1230	802 417	414 781	(387 636)	
В том числе платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты:	1232	802 417	414 781	(387 636)	

	в том числе: покупатели и заказчики	12321	602 255	246 299	(355 956)	Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков
	Прочие дебиторы, в т. ч.	12324	200 117	168 437	(31680)	
	Прочие	12329	184 446	152 766	(31 680)	Резерв по сомнительным долгам по прочей дебиторской задолженности
ИТОГО по разделу II		1200	820 223	432 587	(387 636)	
БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)		1600	1 550 620	1 240 511	(310 109)	
		Код строки	На 31 декабря 2016 г. (предыдущи й период	На 31 декабря 2016 г. (отчетный период	Изменение	Пояснения
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ						
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 035 547	725 439	(310 108)	Убыток от созданного резерва по сомнительным долгам
ИТОГО по разделу III		1300	1 035 557	725 449	(310 108)	
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
	Отложенные налоговые обязательства	1420	54 269	54268	(1)	За счет округления
ИТОГО по разделу IV		1400	54 269	54 268	(1)	
БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)		1700	1 550 620	1 240 511	(310 109)	

2. В бухгалтерском балансе за 2018 г. в части данных на 31.12.2017 г. скорректированы следующие показатели:

(тыс. руб.)

АКТИВ	Код строки	На 31 декабря 2017 г. (предыдущий период)	На 31 декабря 2017 г. (отчетный период)	Изменение	Пояснения
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Отложенные налоговые активы	1180	69 280	132 389	63 109	18 006 – увеличение ОНА от налогового убытка в результате корректировки выручки – 90 031, 1 424- увеличение ОНА от налогового убытка в результате создания РСД в общей сумме 7 121, 1 334 -увеличение ОНА от налогового убытка по дополнительному агентскому вознаграждению в сумме 6 671, 35 182- уменьшение ОНА после создания РСД и изменения временных разниц на сумму 175 912 , В том числе увеличение ОНА по РСД на 31.12.2016 г. - 77 527
ИТОГО по разделу I	1100	788 022	851 131	63 109	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Дебиторская задолженность	1230	903 148	423 955	(479 193)	
В том числе платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты:	1232	903 148	423 955	(479 193)	
в том числе: покупатели и заказчики	12321	656 658	213 284	(443 374)	8 208 - увеличение суммы дебиторской задолженности в отношении покупателей и заказчиков на за счет уменьшения суммы РСД, 106 237 – уменьшение суммы дебиторской задолженности по

						перерасчетам размера платы за коммунальную услугу, в том числе НДС – 16 206, 10 611 - увеличение дебиторской задолженности в части возникшего аванса по 62 счету после проведенного перерасчета за т/э, в том числе НДС -1 619, В том числе создан РСД на 31.12.2016 г. – 355 956
	Прочие дебиторы, в т. ч.	12324	246 462	210 643	(35 819)	
	Налоги, сборы и иные аналогичные платежи	12325	631	11 821	11 190	16 206 - увеличение НДС с дебиторской задолженности по перерасчетам, 1 619 – уменьшение НДС с возникших авансов, 3 397 – корректировка входящего сальдо по НДС после проведения перерасчетов (к уплате перешел в пассив баланса),
	прочие	12329	244 925	197 916	(47 009)	15 328 – уменьшение дебиторской задолженности в части доначисленного РСД по прочим дебиторам, В том числе создан РСД на 31.12.2016 г. - 31 680, (1) За счет округления
	ИТОГО по разделу II	1200	934 961	455 768	(479 193)	
	БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)	1600	1 722 983	1 306 899	(416 084)	

ПАССИВ	Код строки	На 31 декабря 2017 г. (предыдущий период)	На 31 декабря 2017 г. (отчетный период)	Изменение	Пояснения
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					

42

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 064 096	670 929	(393 167)	5 696 – чистый убыток от РСД по сомнительной задолженности, 72 026 – общий чистый убыток от операций по перерасчету платы за коммунальную услугу, 5 337 – убыток от дополнительного агентского вознаграждения, В том числе 310 108 – убыток от РСД на 31.12.2016 г.
ИТОГО по разделу III	1300	1 064 106	670 939	(393 167)	
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Отложенные налоговые обязательства	1420	86 641	51 458	(35 183)	35 182- уменьшение ОНО после создания РСД и изменения временных разниц на сумму 175 912, 1 – за счет округления
ИТОГО по разделу IV	1400	86 641	51 458	(35 183)	
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	562 309	574 575	12 266	
по налогам и сборам	1524	7 564	4 167	(3 397)	3 397 – уменьшение задолженности по налогам - корректировка входящего сальдо по НДС после проведения перерасчетов
прочие кредиторы	1525	18 486	25 156	6 670	Увеличение кредиторской задолженности по дополнительному агентскому вознаграждению
авансы полученные	1526	23 737	32 730	8 993	Увеличение авансов после проведенной корректировки за т/э
ИТОГО по разделу V	1400	572 236	584 502	12 266	
БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	1 722 983	1 306 899	(416 084)	

3. В отчете о финансовых результатах за 2018 год в части данных за 2017 г. скорректированы следующие показатели:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2017 г. (предыдущий период)	2017 г. (отчетный период)	Расхождение	Пояснения
Выручка от продаж (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов), в том числе	2110	2 072 027	2 072 078	51	
По основной деятельности:	2111	2 033 870	2 033 921	51	
тепловой энергии и теплоносителя	21111	2 033 870	2 033 921	51	Уменьшена сумма выручки по перерасчетам размера платы за коммунальную услугу за 2017 г.- 90 031, Увеличение суммы выручки на сумму субсидии на компенсацию (возмещение) выпадающих доходов – 90 082 из строки 2340
По посреднической деятельности:	2112	350	-	(350)	
услуги агента	21121	350	-	(350)	Перенесено в строку 2113
По прочей деятельности	2113	37 807	38 157	350	
работы и услуги непромышленного характера	21134	1 444	1 794	350	Перенесено из строки 2112
Себестоимость продаж, в том числе	2120	(2 008 877)	(2 015 548)	6 671	
По основной деятельности	2121	(2 008 034)	(2 014 705)	6 671	
тепловой энергии и теплоносителя	21211	(2 008 034)	(2 014 705)	6 671	Скорректирована себестоимость на сумму дополнительного агентского вознаграждения за 2017 г.
Валовая (убыток) прибыль	2100	63 150	56 530	(6 620)	
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(29 663)	(36 283)	(6 620)	
Прочие доходы	2340	124 742	34 660	(90 082)	Перенесено в строку 21111
Прочие расходы	2360	(58 862)	(65 983)	(7 121)	Увеличение расходов на РСД
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	37 102	(66 721)	(103 823)	

Наименование показателя	Код	2017 г. (предыдущий период)	2017 г. (отчетный период)	Расхождение	Пояснения
Изменение отложенных налоговых активов	2450	23 850	44 614	20 764	
Чистая прибыль (убыток)	2400	28 549	(54 510)	(83 059)	
СПРАВОЧНО Совокупный финансовый результат периода	2400	28 549	(54 510)	(83 059)	

3.3. Расшифровка строк Отчета о движении денежных средств.

В составе строк 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств отражены следующие денежные потоки:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
Прочие поступления, в том числе наиболее существенные:	4119	226 925	124 432
авансы полученные	41191	22 607	23 737
поступление субсидий		166 532	42 524
поступления по решениям суда		9 034	11 369
возврат из бюджета налог на прибыль		0	974
поступление за ОДПУ		25 761	41 217
возврат госпошлины		819	1 287
поступление от ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго (за ремонт)		0	884
НДС	41192	0	1 852
на прочие платежи, в том числе наиболее существенные:	4129	(49 700)	(36 849)
авансы выданные	41291	(32)	(28)
НДС	41293	(10 677)	-
в бюджет	41294	(13 618)	(12 723)
перечисление взносов для проведения социально-культурной работы		(1 190)	(1 242)
перечисление вознаграждения за осуществление полномочий ЕИО		(7 068)	(7 068)
перечислены судебные расходы, штрафы		(118)	(597)
перечислено подотчетным лицам		(1 186)	(752)
перечислено КамЭнерго по соглашению № 2017-0044 (ошибочно поступившие)		(2 530)	(2 234)

перечислено Энергомера по соглашению № 2017-0124 (ошибочно поступившие)		(73)	(601)
расходы на страхование		(3 963)	(6 524)
возврат покупателю за тепловую энергию		(829)	(704)
перечисление госпошлин РЦ		(7 204)	(3 573)

3.4. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса),

Данные по строке 1150 включают в себя остаточную стоимость основных средств по состоянию:

на 31.12.2018 г. - 723 603 тыс. руб., и стоимость незавершенных капитальных вложений – 11 741 тыс. руб., в сравнении с данными соответственно на 31.12.2017 г. - 707 001 тыс. руб., и стоимость незавершенных капитальных вложений – 11 741 тыс. руб.

3.4.1. Стоимость основных средств по группам:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.18 г.	Первоначальная стоимость на 31.12.17 г.	Остаточная стоимость на 31.12.18 г.	Остаточная стоимость на 31.12.17 г.	Удельный вес в %
1.	Здания	19 757	19 757	13 084	15 753	2
2.	Сооружения и передаточные устройства	1 021 320	868 904	701 662	681 564	97
3.	Машины и оборудование	13 121	11 471	8 857	9 566	1
4.	Прочие	442	442	-	118	-
	ИТОГО:	1 054 640	900 574	723 603	707 001	

По основной группе «Сооружения и передаточные устройства» срок полезного использования объектов основных средств составляет свыше 7 лет и до 10 лет включительно.

Прирост стоимости основных средств в 2018 г. связан в основном с:

- вводом новых объектов строительства – 5 841 тыс. руб.,
- модернизацией и проведенной реконструкцией основных средств – 148 362 тыс. руб.

3.4.2. Незавершенное строительство (стр. 1151 Бухгалтерского баланса).

Общество ведет строительство и реконструкцию объектов теплосетевого хозяйства. На начало 2018 г. затраты по незавершенному строительству составили – 11 741 тыс. руб.

В течение года произведено затрат в виде поступлений – 155 853 тыс. руб. (в 2017 г. - 165 914 тыс. руб.), введено в эксплуатацию на 155 853 тыс. руб. (в 2017 г. - 168 413 тыс. руб.), осталось в незавершенном строительстве затрат по состоянию на 31.12.2018 г. – 11 741 тыс. руб., из них наиболее крупные:

Реконструкция ТМ-5 от НС №1 до 5ТК-4 -	- 3 045 тыс. руб.,
Реконструкция участка тепломагистрали ТМ-6 от 6ТК-6 до П-7	- 2 550 тыс. руб.,
Реконструкция ТМ-22 от 22ТК-1 до 22ТК-8	- 2 520 тыс. руб.,
Реконструкция участка тепломагистрали ТМ-14 от 14ТК-5 до 14ТК-11	- 1 122 тыс. руб.,
Строительство распределительных тепловых сетей от УТ-24 до УТ-36 (14 мкр)	- 1 050 тыс. руб.

3.4.3. Стоимость арендованных основных средств, числящихся за балансом Общества по состоянию на 31.12.2018 г. – 1 057 370 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017 г. - 1 059 504 тыс. руб.).

Стоимость основных средств, полученных Обществом в аренду в 2018 году, составила 3 201 тыс. руб., возвращенных основных средств составила 5 335 тыс. руб. В составе арендованного имущества в основном числятся: тепловые сети, земельные участки, помещения и др.

3.4.4. По состоянию на 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г. объектов основных средств находящихся на консервации нет.

3.4.5. Остаточная стоимость объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации по состоянию на конец отчетного периода 31.12.2018 г. – 40 207 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 34 366 тыс. руб.) Изменения за 2018 г. составили 5 841 тыс. руб. (Участок распределительной тепловой сети от К-7 до УТ-8).

3.4.6. Капитальные вложения в объекты (приобретение/создание, модернизация, реконструкция) и текущие затраты, связанные с экологической деятельностью, за 2017 г. и 2018 г. отсутствуют.

3.5. Материально-производственные запасы (стр.1210 Бухгалтерского баланса).

Материально-производственные запасы на 31.12.2017 г. составляли 7 054 тыс. руб. Их величина на конец года составляет 8 874 тыс. руб., что составляет около 2 % от оборотных активов Общества, в том числе:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2018 г.	2017 г.
сырье, материалы и другие аналогичные ценности, в т.ч.:	8 725	6 946
- основное сырье и материалы	6 879	4 738
- запасные части	163	271
- спецодежда и спецоснастка	1 663	1 875
- прочие материалы	20	62
прочие запасы и затраты (расходы будущих периодов), в т.ч.	149	108
- право пользования программным обеспечением	149	108

3.6. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Основным видом деятельности Общества является передача и распределение тепловой энергии и теплоносителя потребителям, цена (тариф) на которые устанавливаются региональными тарифными службами.

Наиболее крупными дебиторами являются следующие контрагенты:

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Покупатели и заказчики, в т. ч. наиболее крупные	640 420	596 448
Физические лица (жилой фонд г. Волжского)	251 843	213 906
ООО "Жилищная Эксплуатационная Компания"	64 147	64 147
АО "ВТЗ"	35 338	12 612
ООО "Первая управляющая Компания"	31 466	31 466
ООО "УК ЖКХ Алдан"	22 528	22 528
ООО "ЭНЕРГО-ИНВЕСТ"	21 428	12 061
ООО "Управляющая компания"Миг"	20 456	20 456
ООО "Волгоградская жилищная компания"	20 442	20 442
ООО " Жилищная Управляющая Компания"	17 881	17 881
ООО "УК"ЖХ"	16 191	16 191
ООО Спутник УК	13 996	9 767
ООО «Первая жилищная компания»	7 843	3 388
ООО "Инвест"	7 799	2 490
ЖСК 79/23	7 659	8 344
ООО "Союз ЖК"	7 115	7 396
ООО " ЭКСЖИЛКОМ""	7 055	4 286
ООО УК "МК"	6 606	2 610
ООО "Эксплуатационная организация"	5 957	3 545
ООО "УК Наш Дом"	5 620	2 261
ООО "УК"ЖЭУ"	5 463	-
ООО УК "ЖКХ Алдан"	4 917	3 431
ООО "КОМПЛЕКС"	4 839	4 511
ООО "Жилище"	-	54 806
Авансы выданные, в т.ч. наиболее крупные	33	28
ООО "Инсайд"	12	11
ООО "НАКС-А"	8	-
ООО "ЛИКАРД"	7	-
ГАУ ВО "Облгосэкспертиза"	6	-
ООО "АКЦ Жилкомаудит"	-	16
Прочие дебиторы, в т.ч. наиболее крупные	258 871	258 643
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами по налогам и взносам	27 640	17 891
Физические лица (жилой фонд г. Волжского)	92 959	101 277
Управление финансов Администрации городского округа город	24 913	74 462

Волжский Волгоградской области		
ООО "Расчетный центр Волжский"	65 838	14 793
АО "Энергопроект"	38 891	38 891
ООО "Жилищная Эксплуатационная Компания"	3 369	3 369
ООО "Первая управляющая компания"	1 020	1 020
ООО "Жилищная Управляющая Компания"	965	965
ООО "Жилище"	-	2 310
Итого	899 324	855 119

По сомнительной дебиторской задолженности в Обществе создается резерв по сомнительным долгам, остаток которого по состоянию на 31.12.2018 г. составил 410 271 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 431 164 тыс. руб.).

По сравнению с 2017 годом дебиторская задолженность выросла на 44 205 тыс. руб., при этом задолженность покупателей и заказчиков выросла на 43 972 тыс. руб., поставщиков по авансам выданным – на 5 тыс. руб., а прочая дебиторская задолженность – на 228 тыс. руб.

(тыс. руб.)

	На 31.12.2018	На 31.12.2017	Рост(+), Снижение(-)
Всего дебиторская задолженность, в т.ч.	899 324	855 119	+ 44 205
Покупатели и заказчики	640 420	596 448	+ 43 972
Авансы выданные	33	28	+ 5
Прочие дебиторы	258 871	258 643	+ 228

Увеличение дебиторской задолженности по покупателям и заказчикам в основном произошло за счет повышения тарифов на энергоресурсы, утвержденных на отчетный год. Так же на увеличение дебиторской задолженности повлиял такой фактор: начисление группе потребителей «население» производилось по показаниям общедомовых приборов учета, которые были установлены практически в 70% жилых домов.

3.6. Кредиторская задолженность

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность: поставщикам и подрядчикам, по оплате труда перед персоналом, внебюджетным фондам, перед бюджетом, по авансам полученным, прочим кредиторам. В составе прочей кредиторской задолженности отражена задолженность по арендной плате, которая составила: на начало отчетного периода – 1 693 тыс. руб., на конец отчетного периода – 1 576 тыс. руб.

По сравнению с 2017 г. краткосрочная кредиторская задолженность выросла в целом на 137 014 тыс. руб., в основном за счет увеличения задолженности поставщикам и подрядчикам (+140 448 тыс. руб.) и перед прочими кредиторами (+5 639 тыс. руб.) при одновременном снижении задолженности по авансам полученным (–10 122 тыс. руб.).

Наиболее крупными кредиторами являются следующие контрагенты:

(тыс. руб.)

	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Краткосрочная кредиторская задолженность		
всего:	711 589	574 575
в том числе:		
Поставщики и подрядчики: (строка 1521)		
из них наиболее крупные	645 033	504 585
ООО "Тепловая генерация г. Волжского"	510 968	341 828
АО "Энергопроект"	107 753	107 753
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг"	11 887	989
ООО "Автобаза"	5 147	4 615
ООО "ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕРВИС"	1 681	1 223
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ"	1 552	1 208
ООО "ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго"	-	43 306
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам (строка 1524)	4 720	4 167
из них наиболее крупные:		
Налог на имущество	3 357	2 808
Налог на доходы физических лиц	1 133	1 124
НДС	230	231
Прочие кредиторы, всего (строка 1525)	30 795	25 156
из них наиболее крупные:		
АО "Энергопроект"	14 034	14 034
ООО "Расчетный центр Волжский"	9 197	6 782
Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	3 013	77
ООО "Тепловая генерация г. Волжского"	1 123	1 241
ООО "ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго"	695	695
Управление муниципальным имуществом администрации городского округа - город Волжский Волгоградской области	427	427
Авансы полученные, всего (строка 1526)	22 608	32 730
из них наиболее крупные:		
Физические лица (жилой фонд г. Волжского)	13 835	10 967
ОАО "ЕПК Волжский"	2 915	8 138
АО "ЗАВОД "МЕТЕОР"	1 251	407
ТСЖ "Карбышева, 57"	865	660
ООО "Лада Дом"	-	7 443
АО "Флагман"	-	564

3.8. Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

В 2018 году уставный капитал Общества не менялся и составил на конец отчетного года 10 тыс. руб.

Задолженности за учредителями нет.

3.9. Информация о рисках

Информация о рисках хозяйственной деятельности в целом по Группе «ЛУКОЙЛ» приведена в отчете эмитента ПАО «ЛУКОЙЛ», подготовленном в соответствии с Положением Банка России от 30.12.2014 № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», который содержит

информацию о рисках группы «ЛУКОЙЛ» и расположен по адресу <http://www.lukoil.ru>.

Общество не имеет специфических рисков, отличных от рисков, указанных в отчете эмитента ПАО «ЛУКОЙЛ».

3.10. Доходы по обычным видам деятельности.

Доходы и расходы за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и прочим доходам и расходам, с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом возросла на 109% и составила 2 267 556 тыс. руб.

(тыс. руб.)

	2018 г.	2017 г.	Отклонение	
			Сумма	%
Выручка всего (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах),	2 267 556	2 072 078	195 478	9

Прирост выручки в отчетном году по сравнению с предыдущим годом на 195 478 тыс. руб. связан с повышением тарифов на энергоресурсы, а так же с увеличением полезного отпуска тепловой энергии в соответствии с показаниями общедомовых приборов учета, установленных исходя из требований действующего законодательства.

3.11. Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы развернуто состоят из следующих групп:

(тыс. руб.)

	Прочие доходы		Прочие расходы	
	2018	2017	2018	2017
Прочие доходы/ прочие расходы (в т.ч. при наличии соответствующим доходам), в том числе	73 695	94 145	124 335	125 468
в том числе:				
Восстановление резерва по ГПВ	-	1 465	-	-
Резерв по сомнительным долгам**	29 165	12 331	71 315	43 527
Прибыль/убытки прошлых лет**	9 586	2 510	7 757	9 660
Пени, штрафы, неустойки, судебные издержки*	6 314	6 230	175	620
Доходы от реализации ОС, ТМЦ, других активов**	9 413	52 620	4 582	48 833
Поступление металлолома	4 575	10 339	-	-
Госпошлина*	4 544	4 964	6 269	4 855
Другие прочие**	1 809	3 686	2 639	1 157

Расходы социального характера	-	-	2 485	1 949
Расходы на содержание профсоюзной организации	-	-	1 190	1 220
Списание дебиторской задолженности свыше 3-х лет	-	-	6 562	13 647
Оценочное обязательство по оплате неустойки (% за пользование ДС) и судебных расходов	-	-	21 361	-
Применение повышающего коэффициента при расчете платы за горячую воду	8 289	-	-	-
Из них сальдируются в отчетности:	40 678	59 486	40 678	59 486
- Резерв по сомнительным долгам**	29 165	12 331	29 165	12 331
- Доходы от реализации ОС, ТМЦ, других активов**	1	45 099	1	45 099
- Прибыль/убытки прошлых лет**	7 757	1 973	7 757	1 973

* сальдируются в отчетности

** частично сальдируются в отчетности

3.12. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Основные показатели за 2018 г. и 2017 г., связанные с применением ПБУ 18/02, приведены в таблице:

тыс. руб.

Показатель	2018 г.	2017 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300)	(86 682)	(66 721)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(17 336)	(13 344)
Постоянное налоговое обязательство/ (актив) (стр. 2421)	236	1 133
Отложенные налоговые активы (стр. 2450)	13 889	44 614
Отложенные налоговые обязательства (стр. 2430)	3 211	(32 403)
Текущий налог на прибыль (стр. 2410)	0	0

В отчетном периоде ретроспективно были отражены ошибки прошлых лет, которые повлияли на суммы ОНА за 2017 г., в т.ч.:

- увеличение прочих расходов на сумму начисленного РСД на общую сумму созданного РСД 394 757 тыс. руб., что привело к возникновению ОНА в сумме – 78 951 тыс. руб.,

уменьшение выручки за 2017 г. по перерасчетам за услугу «отопление» группе «население» на общую сумму 90 031 тыс. руб., что привело к возникновению ОНА в сумме 18 006 тыс. руб.;

- признание в расходах сумм дополнительного агентского вознаграждения в размере 6 671 тыс. руб., что привело к формированию ОНА в размере 1 334 тыс. руб.,

А так же создание РСД повлияло на изменения временных разниц в сумме 175 912 тыс. руб., что вызвало изменения соответственно и ОНА и ОНО на сумму 35 182 тыс. руб.

Кроме того, в отчетном периоде на суммы ОНА оказали влияние следующие факторы:

- оценочное обязательство по оплате неустойки (% за пользование ДС) и судебных расходов в сумме 21 361 тыс. руб., что привело к возникновению ОНА в размере 4 272 тыс. руб.,

- расходы будущих периодов – сумма возникших разниц составила 7 040 тыс. руб., что привело к погашению ОНА в размере 1 408 тыс. руб.,

- резерв по сомнительным долгам – временная разница составила 24 960 тыс. руб., что привело к погашению ОНА в размере 4 492 тыс. руб.;

- убыток отчетного года – в отчетном периоде был получен налоговый убыток в размере 79 984 тыс. руб., что привело к формированию ОНА в размере 15 997 тыс. руб. (в 2017 г. – суммы составили 113 613 тыс. руб. и 22 723 тыс. руб. соответственно).

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц в 2018 г. являлись:

- амортизация по основным средствам – возникло временных разниц на сумму 44 625 тыс. руб. (сумма ОНО – 8 925 тыс. руб.), признано временных разниц на сумму 60 670 тыс. руб. (сумма ОНО – 12 134 тыс. руб.);

Суммы признанных сумм ПНО незначительны и формируются по расходам, связанным с выплатами единовременной материальной помощи, доплат к больничному листу до расчетного среднедневного заработка по коллективному договору, отчислений в профсоюз, штрафов, не принимаемых в налоговом учете, пеней по налогам, и убытков прошлых лет. ПНА формируются за счет прибыли прошлых лет.

3.13. Сведения о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются организации группы «ЛУКОЙЛ» Перечень данных организаций приведен на официальном сайте «ЛУКОЙЛ» www.lukoil.com.

По состоянию на 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г. участником Общества является ООО «Ростовские тепловые сети». В уставном капитале Общества доля составляет 100% (номинальная стоимость доли 10000,00 рублей),

Продажа продукции, работ, услуг предприятиям Группы «ЛУКОЙЛ»

В отчетном году Общество продавало свою продукцию, оказывало работы, услуги следующим связанным сторонам:

(тыс. руб. без НДС)		
	2018 г.	2017 г.
ООО "Тепловая генерация г. Волжского" (реализация ТМЦ)	-	39

Закупки у предприятий Группы «ЛУКОЙЛ»

В отчетном году Обществу продавали продукцию, оказывали работы, услуги следующие связанные стороны:

(тыс. руб. без НДС)

	2018 г.	2017г.
ПАО «ЛУКОЙЛ» (организация проведения безналичных платежей и взаимодействия с кредитными организациями)	6	2
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» (обеспечение корпоративной безопасности)	123	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго» (осуществление полномочий ЕИО)	7 068	7 068
ООО "ЛУКОЙЛ-Интер-Кард" (ГСМ)	353	244
ООО "ЛУКОЙЛ-Интер-Кард" (сервисные услуги)	4	8
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (аренда имущества)	259	340
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (услуги агента)	31	44
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ» (права использования ПО)	1 812	1 673
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (ИТО)	10 541	10 073
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (поставка ОС, ТМЦ)	1 801	1 839
ООО«ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефтепродукт» (обеспечение корпоративной безопасности)	615	738
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг" (вознаграждение заказчика)	7 065	7 884
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг" (строительство, реконструкция ОС)	147 138	156 784
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг" (приобретение ОС)	1 319	894
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергосервис» (электроэнергия)	18 067	17 748
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергосервис» (юридические услуги)	2 468	2 349
ООО "Тепловая генерация г. Волжского" (аренда помещений)	12 554	13 757
ООО "Тепловая генерация г. Волжского" (тепловая энергия)	1 743 643	1 552 099
ООО "Тепловая генерация г. Волжского" (проведение исследований)	575	574
ИТОГО	1 955 442	1 774 118

Состояние расчетов между предприятиями Группы

По состоянию на 31.12.2017 г. и на 31.12.2018 г. задолженность предприятий Группы «ЛУКОЙЛ» перед Обществом и Общества перед предприятиями Группы составила:

(тыс. руб.)

	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Дебиторская задолженность Общества		
ООО "ЛУКОЙЛ-Интер-Кард"	7	-
ИТОГО	7	-
Кредиторская задолженность Общества		
ПАО "ЛУКОЙЛ"	1	2
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка»	73	-
ООО «Ростовские тепловые сети»	-	7
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго»	695	44 011
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ"	1 651	1 353

54

ООО «ЛУКОЙЛ-Нижеволжскнефтепродукт»	-	73
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг"	11 887	989
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергосервис»	1 681	1 223
ООО "Тепловая генерация г. Волжского"	512 091	343 069
ИТОГО	528 079	390 727

Займы, предоставленные Обществом.

В 2018 г. Общество предоставляло ПАО «ЛУКОЙЛ» процентные денежные займы в соответствии с Соглашением № 1610404 от 04.08.2016 г. – заем до востребования, с установленной суммой лимита займа в каждый момент времени 100 000 000 тыс. руб.

Информация об остатках и движении заемных средств отражена в таблице:

(в тыс. руб.)

	2018 г.	2017 г.
Займы предоставленные ПАО "ЛУКОЙЛ", № 1610404 от 04.08.2016 г.		
Задолженность на 1 января	0	0
Получено	349 232	501 699
Возвращено	343 232	501 699
Задолженность на 31 декабря	6000	0

Информация о суммах начисленных/уплаченных процентов и непогашенных на отчетную дату отражена в таблице:

(тыс. руб.)

	2018 г.	2017 г.
Проценты по договорам займа,		
Задолженность на 1 января	21	408
Начислено	571	885
Погашено	454	1 272
Задолженность на 31 декабря	138	21

Уплата начисленных процентов по заключенному соглашению производилась ежемесячно, начиная с момента предоставления займа до даты окончания срока (погашения) займа.

Вознаграждение управленческому персоналу.

В 2018 г. размер краткосрочных вознаграждений, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу Общества (заработная плата, премии, льготы и привилегии, налог и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды и др. платежи) составил 7 902 тыс. руб. Аналогичные вознаграждения, выплаченные за 2017 г. составили 7 697 тыс. руб. Список основного управленческого персонала Общества приведен в разделе 1 п. 1.3. «Органы управления и контроля» настоящих Пояснений.

В 2018 г. размер краткосрочных вознаграждений, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу Общества (заработная плата, премии, льготы и привилегии, налог и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды и др. платежи) составил 7 902 тыс. руб. Аналогичные вознаграждения, выплаченные с начала деятельности Общества за 2017 г. составили 7 697 тыс. руб. Список основного управленческого персонала Общества приведен в разделе 1 п. 1.3. «Органы управления и контроля» настоящих Пояснений.

3.14. События после отчетной даты.

Существенные события, происшедшие после отчетной даты и, которые могли повлиять на финансовые результаты отчетного года, отсутствуют.

3.15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В 2018 г. Общество начисляло оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков и годовое премиальное вознаграждение. Информация о начисленных и использованных суммах отражена в табл. 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество является как истцом, так и ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Управляющий

М.П. Кубанцев

Главный бухгалтер

Т.Е. Демидова

07.02.2019

Проинформировано, проинформировано
и скреплено печатью 56

(*Петров*) *Петров*) лист

(подпись)

Генеральный директор ООО «МКПЦ»
Винокуров Д.М.

