



АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

МКПЦ

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной
ответственностью
«Волжские тепловые сети»
за 2019 год**



АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

МКПЦ

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

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 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства 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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, 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 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
составлено аудиторское заключение

О.Ю. Давыдова

Генеральный директор ООО «МКПЦ»

Д.М. Винокуров



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Международный консультативно-правовой центр»,

ОГРН 1157746177929,

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 2020 года

Всего сброшюровано 58 листов.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2019 г.

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

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/ индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

☒ **ДА**

☐ **НЕТ**

Общество с ограниченной ответственностью «Международный консультативно-правовой центр»

ИНН 7729448932

ОРГН/ОРГНИП 1157746177929

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
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	681 636	735 344	718 742
	в том числе:				
	незавершенное строительство	1151	14 845	11 741	11 741
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	139 762	147 573	132 389
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	ИТОГО по разделу I	1100	821 398	882 917	851 131
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	8 835	8 874	7 054
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	913	771	771
5	Дебиторская задолженность	1230	520 624	489 052	423 955
	в том числе:				
	платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	1231	16 951	-	-
	платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты:	1232	503 673	489 052	423 955
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	6 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 811	5 840	23 988
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	ИТОГО по разделу II	1200	535 183	510 537	455 768
	БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)	1600	1 356 581	1 393 454	1 306 899

Пояснения № п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	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	588 558	596 166	670 929
	ИТОГО по разделу III	1300	588 568	596 176	670 939
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	40 960	48 247	51 458
7	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	36 861	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	77 821	48 247	51 458
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	653 491	718 065	574 575
	Доходы будущих периодов	1530	27 052	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	9 649	30 966	9 927
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	690 192	749 031	584 502
	БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	1 356 581	1 393 454	1 306 899

Руководитель _____

(подпись)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

" 10 "февраля 2020 г.



М.П.Кубанцев

(расшифровка подписи)

Т.Е.Демидова

(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2019 г.

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: тыс. руб.

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

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕ

КОДЫ		
0710002		
31	12	2019
03338892		
3435126290		
35.30		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 год
	1	2	3	4
	Выручка от продаж (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов)	2110	2 261 561	2 267 556
6	Себестоимость продаж	2120	(2 180 329)	(2 217 934)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	81 232	49 622
6	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(96 783)	(92 711)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(15 551)	(43 089)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	726	571
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	39 047	33 016
	Прочие расходы	2350	(31 306)	(83 656)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 084)	(93 158)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 941	236
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	7 287	3 211
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(7 811)	15 184
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(7 608)	(74 763)
	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	(7 608)	(74 763)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

" 10 " февраля 2020 г.

М.П.Кубанцев

(расшифровка подписи)

Т.Е. Демидова

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 2019 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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
03338892		
3435126290		
35.30		
12300	/	16
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 2017 года	3100	10	-	-	-	670 929	670 939
За 2018 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	-	-	-	-	(74 763)	(74 763)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(74 763)	(74 763)
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 2018 года	3200	10	-	-	-	596 166	596 176
За 2019 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	-	-	-	-	(7 608)	(7 608)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(7 608)	(7 608)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 года	3300	10	-	-	-	588 558	588 568

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	670 939	(69 582)	-	601 357
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(5 181)	-	(5 181)
после корректировок	3500	670 939	(74 763)	-	596 176
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	670 929	(69 582)	-	601 347
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(5 181)	-	(5 181)
после корректировок	3501	670 929	(74 763)	-	596 166
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 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	588 568	596 176	670 939

Руководитель

М.П. Кубанцев

Главный бухгалтер

Т.Е. Демидова

" 10 " февраля 2020 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 2019 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		
0710005		
31	12	2019
03338892		
3435126290		
35.30		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За 2019г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 295 691	2 179 827
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 126 081	1 974 504
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 034	1 005
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	168 576	204 318
Платежи- всего	4120	(2 218 113)	(2 045 811)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 933 158)	(1 835 683)
в связи с оплатой труда работников	4122	(162 747)	(157 120)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налог на прибыль	4124	(13 890)	(3 340)
прочие платежи	4129	(108 318)	(49 668)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	77 578	134 016

Наименование показателя	Код	За 2019г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	378 380	343 686
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	377 558	343 232
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	822	454
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(456 987)	(495 850)
в том числе:			
на в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(85 429)	(146 618)
в связи с приобретением акций других организациях (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(371 558)	(349 232)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(78 607)	(152 164)

Наименование показателя	Код	За 2019г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие 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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 029)	(18 148)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 840	23 988
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 811	5 840
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



 (подпись)

Главный бухгалтер

"10" февраля 2020 г.

М.П. Кубанцев

(расшифровка подписи)

Т.Е. Демидова

(расшифровка подписи)

ООО «Волжские тепловые сети»

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовом результате за 2019 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 2019 год составила 242 человека (за 2018 г. – 244 человека).

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

Доля ООО «Ростовские тепловые сети» в уставном капитале составляет 100%. Основным обществом является ПАО «ЛУКОЙЛ», имеющее долю в размере 99,99963 % в ООО «Ростовские тепловые сети».

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).

1.3. 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 2018 г. и 2019 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 2019 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.

Обществом производится 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» (с изменениями и дополнениями).

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».

2.11. Изменения Учетной политики.

В 2019 г. в Учетную политику были внесены изменения, касающиеся форм бухгалтерской отчетности, информация о которых раскрыта в п. 3.1 настоящих пояснений.

3. Раскрытие корректировок показателей бухгалтерской отчетности.

3.1. Обществом были внесены изменения в формы годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

Заголовочная часть бухгалтерского баланса дополнена строками:

- бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту да/нет;
- наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора;
- идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора;
- основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора.

В бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о движении денежных средств за 2019 г. внесены изменения в части детализации показателей. Информация отражена ниже в таблицах.

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

- показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2018 г.:

1. Начисление единовременного расхода по дополнительному агентскому вознаграждению ООО «Расчетный центр Волжский» за 2018 год;

Информация отражена ниже в таблицах.

Бухгалтерский баланс

тыс. руб.

Наименование показателя	2019 г.			2018 г.			Изменения на 31.12.2018 г.	Пояснения
	Код строки	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	Код строки	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.		
Отложенные налоговые активы	1180	147 573		1180	146 278		1 295	1 295-увеличение ОНА от налогового убытка по дополнительному агентскому вознаграждению в сумме 6 476
Итого по разделу I	1100	882 917		1100	881 622		1 295	
Запасы	1210	8 874	7 054	1210	8 874	7 054		Удалены детализирующие строки к статье 1210 "Запасы"
в том числе:								
сырье, материалы и другие аналогичные				1211	8 725	6 946		

ценности								
прочие запасы и затраты				1215	149	108		
Дебиторская задолженность	1230	489 052	423 955	1230	489 052	423 955		Удалены детализирующие строки к статьям 1232
в том числе платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты:	1232	489 052	423 955	1232	489 052	423 955		
в том числе:								
покупатели и заказчики				12321	276 193	213 284		
векселя к получению				12322	0	0		
авансы выданные				12323	32	28		
прочие дебиторы, в т.ч.				12324	212 827	210 643		
налоги, сборы и иные обязат. платежи				12325	26 795	11 821		
задолженность внебюджетных фондов				12326	845	906		
НДС с аванса				12327	0	0		
расчеты с персоналом				12328	0	0		
прочие				12329	185 187	197 916		
Баланс(сумма строк 1100+1200)	1600	1 393 454		1600	1 392 159		1 295	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	596 176		1370	601 347		(5 181)	Убыток от дополнительного агентского вознаграждения
ИТОГО по разделу III	1300	596 166		1300	601 347		(5 181)	
Кредиторская задолженность	1520	718 065	574 575	1520	711 589	574 575	6 476	Удалены детализирующие строки к статье 1520 "Кредиторская задолженность"
								Увеличение кредиторской задолженности по дополнительному агентскому

								вознаграждени ю
в том числе:								
поставщики и подрядчики				1521	645 033	504 585		
перед персоналом организации				1522	5 020	4 700		
перед государственными внебюджетными фондами				1523	3 413	3 237		
по налогам и сборам				1524	4 720	4 167		
прочие кредиторы				1525	37 271	25 156		
авансы полученные				1526	22 608	32 730		
ИТОГО по разделу V	1500	749 031		1500	742 555		6 476	
БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	1 393 454		1700	1 392 159		1 295	

Отчет о финансовых результатах

тыс. руб.

Наименование показателя	2019 г.		2018 г.		Расхождения	Пояснения
	Код	За 2018 г.	Код	За 2018 г.		
Выручка	2110	2 267 556	2110	2 267 556		Удалены детализирующие строки к статье 2110 "Выручка"
в том числе от продаж:						
по основной деятельности:			2111	2 260 704		
тепловой энергии и теплоносителя			21111	2 260 704		
по прочей деятельности			2113	6 852		
технологическое подключение			21131	5 842		
аренда имущества			21132	1		
работы и услуги промышленного характера			21133	0		
работы и услуги непромышленного характера			21134	1 009		
Себестоимость продаж	2120	(2 217 934)	2120	(2 211 458)	(6476)	Скорректирована себестоимость на сумму дополнительного агентского вознаграждения за 2018 год
в том числе проданных:						

по основной деятельности			2121	(2 211 458)		Удалены детализирующие строки к статье 2120 "Себестоимость"
тепловой энергии и теплоносителя			21211	(2 211 458)		
по прочей деятельности			2123	0		
технологическое подключение			21231	0		
аренда имущества			21232	0		
работы и услуги промышленного характера			21233	0		
работы и услуги непромышленного характера			21234	0		
Валовая прибыль (убыток)	2100	49 622	2100	56 098	(6 476)	
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(43 089)	2200	(36 613)	(6 476)	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(93 158)	2300	(86 682)	(6 476)	
Изменение отложенных налоговых активов	2450	15 184	1450	13 889	1 295	
Чистая прибыль (убыток)	2400	(74 763)	2400	(69 582)	(5 181)	
Совокупный финансовый результат периода	2500	(74763)	2500	(69 582)	(5 181)	

Отчет о движении денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	2019 г.		2018 г.		Изменения за 2018 г.	Пояснения
	Код	За 2018 г.	Код	За 2018 г.		
поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 974 504	4111	1 951 897	22 607	Сумма авансов полученных перенесена из строки 4119 в строку 4111, в целях обеспечения сопоставимости отчетности Группы «ЛУКОЙЛ»
прочие поступления	4119	204 318	4119	226 925	(22 607)	
в том числе:						
авансы полученные			41191	22 607	(22 607)	
платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 835 683)	4121	(1 835 651)	32	Суммы авансов выданных из строки 4129 перенесены в строку 4121 в целях обеспечения сопоставимости отчетности группы «ЛУКОЙЛ»
прочие платежи	4129	(49 668)	4129	(49 700)	(32)	
в том числе:						
авансы выданные			41291	(32)	(32)	
НДС			41293	(10 677)	(10 677)	Удалены детализирующие строки к статье 4129
в бюджет			41294	(13 618)	(13 618)	
в связи с оплатой труда	4122	(157 120)	4122	(157 120)	0	
из них:						Удалены детализирующие

в государственные внебюджетные фонды			41221	(31 321)	(32 321)	строки к статье 4122
поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг	4213	343 232	4213	343 232	0	
в том числе:						
от возврата предоставленных займов всего			42131	343 232	(343 232)	Удалены детализирующие строки к статье 4213 "в том числе от возврата предоставленных займов"
из них:						
от дочерних и зависимых обществ			421311	0	0	
от основного общества			421312	343 232	(343 232)	
поступление дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	454	4214	454	0	
в том числе						
от дочерних и зависимых обществ			42141	0	0	Удалены детализирующие строки к статье 4214 "поступление дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях"
от основного общества			42142	454	(454)	
платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(349 232)	4223	(349 232)	0	
в том числе:						
предоставление займов всего			42231	(349 232)	(349 232)	Удалены детализирующие строки к статье 4223 "в том числе предоставление займов"
из них:						
дочерним и зависимым обществам			422311	0	0	
основному обществу			422312	(349 232)	(349 232)	

4. Раскрытие существенных показателей отчетности.

4.1. Расшифровка строк Отчета о движении денежных средств.

4.1.1. Информация о денежных потоках между Обществом и Основным обществом, между Обществом и дочерними обществами, а также по авансам выданным и полученным, не погашенные по состоянию на отчетную дату.

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
Денежные операции от текущей деятельности		
Поступления - всего	2 295 691	2 179 827
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	2 126 081	1 974 504
из них:		
от основного общества	0	0
от дочерних обществ	0	0
в том числе: авансы полученные	29 252	22 607
прочие поступления	168 576	204 318
из них:		
от основного общества	0	0
от дочерних обществ	0	0
Платежи – всего	(2 218 113)	(2 045 811)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(1 933 158)	(1 835 683)
из них:		
основному обществу	(4)	(7)
дочерним обществам	0	0
в том числе: авансы выданные	(46)	(32)
в связи с оплатой труда работников	(162 747)	(157 120)
в том числе в государственные внебюджетные фонды	(33 822)	(32 321)
налог на прибыль организаций	(13 890)	(3 340)
прочие платежи	(108 318)	(49 668)
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	378 380	343 686
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	377 558	343 232
в том числе:		
от возврата предоставленных займов	377 558	343 232
из них:		
от основного общества	377 558	343 232
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений	822	454

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
от долевого участия в других организациях		
из них:		
от основного общества	822	454
Платежи - всего	(456 987)	(495 850)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(85 429)	(146 618)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(371 558)	(349 232)
в том числе:		
предоставление займов - всего:	(371 558)	(349 232)
из них:		
основному обществу	(371 558)	(349 232)

4.1.2. 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 2019 г.	За 2018 г.
Прочие поступления, в том числе наиболее существенные:	4119	168 576	204 318
ошибочные ООО «РЦВ»		15 000	-
поступления по решениям суда		10 063	9 034
поступление субсидий		105 839	166 532
поступление за ОДПУ		22 094	25 761
возврат из бюджета налог на прибыль		12 130	-
возврат госпошлины		302	819
НДС		1 359	-
Прочие платежи, в том числе наиболее существенные:	4129	(108 318)	(49 668)
НДС		-	(10 677)
в бюджет		(15 791)	(13 618)
возврат покупателю за тепловую энергию		(1 557)	(829)
перечислено подотчетным лицам		(1 451)	(1 186)
оплата неустойки по Мировому соглашению (ООО «Ростовские тепловые сети»)		(35 194)	-
расходы на страхование		(2 426)	(3 963)
перечисление взносов для проведения социально-культурной работы		(1 240)	(1 190)
перечислено ООО «ИК КамЭнерго» по соглашению № 2017-0044 (ошибочно поступившие)		(1 215)	(2 530)
перечисление госпошлин ООО «РЦВ»		(6 633)	(7 204)
перечисление вознаграждения за осуществление полномочий ЕИО		(7 078)	(7 068)

перечислены судебные расходы, штрафы		(200)	(118)
перечислено ООО «Энергомера» по соглашению № 2017-0124 (ошибочно поступившие)		-	(73)
оплата основного долга по Мировому соглашению (ООО «Ростовские тепловые сети»)		(34 132)	-

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

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

на 31.12.2019 г. – 664 791 тыс. руб., и стоимость незавершенных капитальных вложений – 14 845 тыс. руб.,

на 31.12.2018 г. - 723 603 тыс. руб., и стоимость незавершенных капитальных вложений – 11 741 тыс. руб.

4.2.1. Стоимость основных средств по группам:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.19 г.	Первоначальная стоимость на 31.12.18 г.	Остаточная стоимость на 31.12.19 г.	Остаточная стоимость на 31.12.18 г.	Удельный вес в %
1.	Здания	19 757	19 757	10 416	13 084	2
2.	Сооружения и передаточные устройства	1 102 036	1 021 320	646 093	701 662	97
3.	Машины и оборудование	17 283	13 121	10 282	8 857	1
4.	Прочие	442	442	-	-	-
	ИТОГО:	1 139 518	1 054 640	664 791	723 603	-

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

Прирост первоначальной стоимости основных средств в 2019 г. связан в основном с:
- вводом новых объектов строительства – 24 452 тыс. руб. (в 2018 г. - 5 841 тыс. руб.);

- модернизацией и проведенной реконструкцией основных средств – 56 279 тыс. руб. (в 2018 г. - 148 362 тыс. руб.).

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

Общество ведет строительство и реконструкцию объектов теплосетевого хозяйства. На начало 2019 г. затраты по незавершенному строительству составили – 11 741 тыс. руб.

В течение года произведено затрат в виде поступлений – 88 050 тыс. руб. (в 2018 г. - 155 853 тыс. руб.), введено в эксплуатацию на 84 946 тыс. руб. (в 2018 г. -

155 853 тыс. руб.), осталось в незавершенном строительстве затрат по состоянию на 31.12.2019 г. – 14 845 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	- 3 565 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.
Строительство распределительных тепловых сетей в 14 мкр.	- 3 544 тыс. руб.

4.2.3. Стоимость арендованных основных средств, числящихся за балансом Общества по состоянию на 31.12.2019 г. – 1 055 042 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018 г. - 1 057 370 тыс. руб.).

Стоимость основных средств, полученных Обществом в аренду в 2019 году, составила 1 435 тыс. руб., возвращенных основных средств составила 3 762 тыс. руб. В составе арендованного имущества в основном числятся: тепловые сети, земельные участки, помещения и др.

4.2.4. По состоянию на 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. объектов основных средств находящихся на консервации нет.

4.2.5. Остаточная стоимость объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31.12.2019 г. – 45 858 тыс. руб. (на 31.12.2018 г. – 40 207 тыс. руб.). При этом за 2019 год зарегистрированы основные средства на сумму 18 801 тыс. руб., приняты в эксплуатацию и фактически эксплуатируются на сумму 24 452 тыс. руб.

4.2.6. Капитальные вложения в объекты (приобретение/создание, модернизация, реконструкция) и текущие затраты, связанные с экологической деятельностью, за 2019 год и 2018 г. отсутствуют.

4.3. Запасы (стр.1210 Бухгалтерского баланса).

Запасы на 31.12.2018 г. составляли 8 874 тыс. руб. Их величина на конец года составляет 8 835 тыс. руб., что составляет около 2 % от оборотных активов Общества, в том числе:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2019 г.	2018 г.
сырье, материалы и другие аналогичные ценности, в т.ч.:	8 656	8 725
- основное сырье и материалы	4 820	6 879
- запасные части	223	163
- спецодежда и спецоснастка	1 847	1 663
- прочие материалы, из них наиболее	1 762	20

существенные «обменный фонд» во исполнение ФЗ №261-ФЗ	1706	-
прочие запасы и затраты (расходы будущих периодов), в т.ч.	179	149
- право пользования программным обеспечением	179	149

4.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена с разделением на долгосрочную и краткосрочную:

4.4.1 в том числе платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты (строка 1231):

Наименование	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Прочие дебиторы, в т.ч. наиболее крупные	16 951	-
ООО "Ростовские тепловые сети"	16 950	-
Итого	16 951	-

4.4.2 в том числе платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты (строка 1232):

Наиболее крупными дебиторами являются следующие контрагенты:

Наименование	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Покупатели и заказчики, в т. ч. наиболее крупные	579 468	640 420
Физические лица (жилой фонд г. Волжского)	291 697	251 843
АО "ВТЗ"	29 970	35 338
ООО "Первая управляющая Компания"	31 466	31 466
ООО "ЭНЕРГО-ИНВЕСТ"	19 291	21 428
ООО "Волгоградская жилищная компания"	20 442	20 442
ООО Спутник УК	14 666	13 996
ООО «Первая жилищная компания»	5 453	7 843
ООО "Инвест"	8 352	7 799
ЖСК 79/23	7 659	7 659
ООО "Союз ЖК"	7 014	7 115
ООО " ЭКСЖИЛКОМ"	8 411	7 055
ООО УК "МК"	1 099	6 606
ООО "Эксплуатационная организация"	7 898	5 957
ООО "УК Наш Дом"	9 838	5 620
ООО "УК"ЖЭУ"	11 221	5 463
ООО УК "ЖКХ Алдан"	8 276	4 917
ООО "КОМПЛЕКС"	4 777	4 839

ООО «Лада Дом»	13 116	913
ООО «МПЖХ»	15 648	3 354
ООО «Сеал-Сити»	4 846	-
ООО "КОМПЛЕКС"	4 777	-
ООО "УК КЖД"	2 875	-
ООО "ВОЛГАБАС"	1 701	-
ТСЖ "УЛИЦА ДРУЖБЫ-105"	1 448	-
ТСЖ "ПУШКИНА 38"	1 421	-
ГБУЗ "ГКБ №1 им.С.З.Фишера"	1 371	-
ГБУЗ "ГКБ № 3"	1 338	-
ООО Дом-Сервис УК	1 288	-
ТСЖ "Ленина 134"	1 175	-
ООО УК "МК"	1 099	-
ООО "УК "Инвест"	1 027	-
АО "ВЗСК-ПРОМ"	1 006	-
Авансы выданные, в т.ч. наиболее крупные	46	33
ООО "Инсайд"	13	12
Профессия Плюс ЧОУ ДПО	16	-
ООО "ЛИКАРД"	14	7
ООО "Внедренческий центр"	3	-
Прочие дебиторы, в т.ч. наиболее крупные	161 092	258 871
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами по налогам и взносам	20 832	27 640
Физические лица (жилой фонд г. Волжского)	51 420	92 959
Управление финансов Администрации городского округа город Волжский Волгоградской области	51 257	24 913
ООО "Расчетный центр Волжский"	9 087	65 838
АО "Энергопроект"	7 839	38 891
ООО "Первая управляющая компания"	1 020	1 020
ООО "Ростовские тепловые сети"	14 529	-
Итого	740 606	899 324

По сомнительной дебиторской задолженности в Обществе в 2019 г. был создан резерв по сомнительным долгам, остаток которого по состоянию на 31.12.2019 г. составил 236 933 тыс. руб. (на 31.12.2018 г. – 410 271 тыс. руб.).

По сравнению с 2018 годом в целом дебиторская задолженность (без учета резерва по сомнительным долгам) снизилась на 141 767 тыс. руб. (за аналогичный период прошлого года дебиторская задолженность выросла на 44 205 тыс. руб.), при этом задолженность покупателей и заказчиков снизилась на 60 952 тыс. руб. (за аналогичный период прошлого года увеличилась на 43 972 тыс. руб.), прочая дебиторская задолженность снизилась на 80 828 тыс. руб. (за аналогичный период прошлого года увеличилась на 228 тыс. руб.), а поставщиков по авансам выданным увеличилась на 13 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование задолженности	На 31.12.2019	На 31.12.2018	Рост(+), Снижение(-)	На 31.12.2017	Рост(+), Снижение(-)
Всего дебиторская задолженность (строка 1230), в т.ч.	757 557	899 324	-141 767	855 119	+ 44 205
Покупатели и заказчики	579 468	640 420	-60 952	596 448	+ 43 972
Авансы выданные	46	33	+13	28	+ 5
Прочие дебиторы	178 043	258 871	-80 828	258 643	+ 228

Снижение дебиторской задолженности как покупателей и заказчиков, так и прочих дебиторов, в основном произошло за счет списания безнадежной задолженности за тепловую энергию и теплоноситель, по суммам госпошлин и начисленных пеней по решениям судов, основных дебиторов - исполнителей коммунальных услуг в связи с их ликвидацией. Списание произведено за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам.

4.5. Кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность отражена с разделением на долгосрочную и краткосрочную.

4.5.1. Долгосрочная кредиторская задолженность

В составе долгосрочной кредиторской задолженности (строка 1450 бухгалтерского баланса) отражена задолженность перед ООО «Ростовские тепловые сети» в сумме 36 861 тыс. руб. в рамках подписанного мирового соглашения по исполнению солидарных обязательств.

4.5.2. Краткосрочная кредиторская задолженность

В составе краткосрочной кредиторской задолженности (строка 1520) отражена задолженность: поставщикам и подрядчикам, по оплате труда перед персоналом, внебюджетным фондам, перед бюджетом, по авансам полученным, прочим кредиторам.

По сравнению с 2018 годом краткосрочная кредиторская задолженность снизилась в целом на 64 573 тыс. руб., в основном за счет снижения задолженности поставщикам и подрядчикам (-96 018 тыс. руб.), при одновременном увеличении задолженности по прочим кредиторам (+ 24 556 тыс. руб.) и по авансам полученным (+6 644 тыс. руб.).

Наиболее крупными кредиторами являются следующие контрагенты:

(тыс. руб.)

Краткосрочная кредиторская задолженность, всего: в том числе:	на 31.12.2019	на 31.12.2018
	653 491	718 065
Поставщики и подрядчики: (строка 1521) из них наиболее крупные	549 015	645 033

ООО "Тепловая генерация г. Волжского"	502 714	510 968
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг"	14 967	11 887
ООО "Автобаза"	9 740	5 147
ООО "ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕРВИС"	477	1 681
ООО "ЛУКОЙЛ-Технологии"	459	-
ООО «Этос»	9 246	-
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам (строка 1524)	4 901	4 720
из них наиболее крупные:		
Налог на имущество	3 493	3 357
Налог на доходы физических лиц	1 151	1 133
НДС	257	230
Прочие кредиторы, всего (строка 1525)	61 827	37 271
из них наиболее крупные:		
ООО «Ростовские тепловые сети»	36 860	-
ООО "Расчетный центр Волжский"	20 727	15 673
Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	85	3 013
ООО "Тепловая генерация г. Волжского"	1 090	1 123
ООО "ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго"	707	695
Управление муниципальным имуществом администрации городского округа - город Волжский Волгоградской области	427	427
Авансы полученные, всего (строка 1526)	29 252	22 608
из них наиболее крупные:		
Физические лица (жилой фонд г. Волжского)	14 059	13 835
ОАО "ЕПК Волжский"	9 579	2 915
ТСЖ "Карбышева, 57"	1 522	865
ТСЖ "Мира, 79" ТСН	420	-
ФГУП "Почта России"	290	-
ФГБУ ФГБУ "НМИЦ ТИО им. ак. В.И. Шумакова"		-
Минздрава России	271	
ЗАО "ИКФ-СЕРВИС"	188	-
ОАО ЗАВОД МЕТЕОР ВОЛЖСКИЙ	126	1 251

4.6. Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

В 2018 г. и 2019 г. уставный капитал Общества не менялся и составил на конец отчетного года 10 тыс. руб.

Задолженности за учредителями нет.

Обществом были проанализированы основные показатели хозяйственной деятельности

Наименование показателя	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Величина чистых активов	588 568	596 176	670 939
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	588 558	596 166	670 929
Соотношение текущих активов и краткосрочных обязательств	(118 308)	(207 528)	(118 807)

Обществом отмечены основные события или условия, связанные с деятельностью Общества: получение убытков, превышение краткосрочных обязательств над текущими активами. При этом необходимо отметить, что величина чистых активов соответствует требованиям действующего законодательства, убыток отчетного периода значительно уменьшился, существенно выросла валовая прибыль.

Руководство планирует проведение оптимизации затрат и роста объема выручки под потребности города в тепловой энергии и ГВС. Согласно долгосрочной финансовой модели Общества выход на положительное значение показателя прибыли ожидается в 2025 году. Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

4.7. 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».

4.8. Доходы по обычным видам деятельности.

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

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 в целом по сравнению с прошлым годом снизилась на 5 995 тыс. руб. или 0.3% и составила 2 261 561 тыс. руб.

(тыс. руб.)

	2019 г.	2018 г.	Отклонение	
			Сумма	%
Выручка всего (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах), в том числе	2 261 561	2 267 556	-5 995	0,3
по основной деятельности:	2 244 217	2 260 704	-16 487	0,7
тепловой энергии и теплоносителя	2 244 217	2 260 704	-16 487	
по прочей деятельности:	17 344	6 852	10 492	0,4

технологическое подключение	16 430	5 842	10 558	
аренда имущества	1	1	0	
работы и услуги непромышленного характера	913	1 009	- 96	

Снижение выручки по основной деятельности в отчетном году по сравнению с предыдущим годом связано со снижением полезного отпуска тепловой энергии по причине более высокой температуры окружающего воздуха в отопительный период («теплая зима»).

В 2019 г. Обществу из бюджета г. Волжский Волгоградской области была предоставлена субсидия на компенсацию (возмещение) выпадающих доходов, связанных с применением льготных тарифов на коммунальные ресурсы (услуги) и техническую воду, поставляемые населению, в сумме 132 183 тыс. руб. (в 2018 г. – 117 212 тыс. руб.).

4.9. Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы развернуто состоят из следующих групп:

(тыс. руб.)

	Прочие доходы		Прочие расходы	
	2019	2018	2019	2018
Прочие доходы/ прочие расходы (в т.ч. при наличии соответствующим доходам),	98 188	73 695	90 447	124 335
в том числе:				
Возмещение убытков по решению суда	2 178	-	-	-
Резерв по сомнительным долгам**	51 746	29 165	60 190	71 315
Прибыль/убытки прошлых лет**	4 092	9 586	10 285	7 757
Пени, штрафы, неустойки, судебные издержки*	8 945	6 314	143	175
Доходы (расходы) от реализации ОС, ТМЦ, других активов**	7 403	9 413	3 613	4 582
Поступление металлолома	1 249	4 575	-	-
Госпошлина*	4 789	4 544	6 771	6 269
Другие прочие**	168	1 809	1 628	2 639
Расходы социального характера	-	-	1 933	2 485
Расходы на содержание профсоюзной организации	-	-	1 243	1 190
Списание дебиторской задолженности свыше 3-х лет	-	-	4 641	6 562
Оценочное обязательство по оплате неустойки (% за пользование ДС) и судебных расходов	-	-	-	21 361
Применение повышающего коэффициента при расчете платы за горячую воду	17 618	8 289	-	-
Из них сальдируются в отчетности:	59 141	40 678	59 141	40 678
- Резерв по сомнительным долгам**	51 746	29 165	51 746	29 165
- Доходы от реализации ОС, ТМЦ, других активов**	3 291	1	3 291	1

- Прибыль/убытки прошлых лет**	4 083	7 757	4 083	7 757
--------------------------------	-------	-------	-------	-------

* сальдируются в отчетности

** частично сальдируются в отчетности

4.10. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Основные показатели за 2019 г. и 2018 г., связанные с применением ПБУ 18/02, приведены в таблице:

Показатель	тыс. руб.	
	2019 г.	2018 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300)	(7 084)	(93 158)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(1 417)	(18 631)
Постоянное налоговое обязательство/ (актив) (стр. 2421)	1 941	236
Отложенные налоговые активы (стр. 2450)	(7 811)	15 184
Отложенные налоговые обязательства (стр. 2430)	7 287	3 211
Текущий налог на прибыль (стр. 2410)	0	0

В отчетном периоде ретроспективно были отражены ошибки прошлых лет, которые повлияли на суммы ОНА за 2018 г., в т.ч.:

- признание в расходах сумм дополнительного агентского вознаграждения в размере 6 476 тыс. руб., что привело к формированию ОНА в размере 1 295 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 погашению 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 172 156 тыс. руб., что привело к погашению ОНА в размере 34 431 тыс. руб. (в 2018 г. суммы составили 24 960 тыс. руб. и 4 492 тыс. руб. соответственно);

- убыток отчетного года – в отчетном периоде был получен налоговый убыток в размере 160 574 тыс. руб., что привело к формированию ОНА в размере 32 115 тыс. руб. (в 2018 г. – суммы составили 79 984 тыс. руб. и 15 997 тыс. руб. соответственно).

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц в 2019 г. являлись:

- амортизация по основным средствам – возникло временных разниц на сумму 17 829 тыс. руб. (сумма ОНО – 3 566 тыс. руб.), погашено временных разниц на сумму 54 327 тыс. руб. (сумма ОНО – 10 865 тыс. руб.) (в 2018 г. возникло временных разниц 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.

4.11. 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 31.12.2018 г. и 31.12.2019 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 2018-2019 г.г. Общество не продавало свою продукцию, не оказывало работы, услуги связанным сторонам.

Закупки у предприятий Группы «ЛУКОЙЛ»

В 2018-2019 г.г. Обществу продавали продукцию, оказывали работы, услуги следующие связанные стороны:

(тыс. руб. без НДС)		
	2019 г.	2018г.
ПАО «ЛУКОЙЛ» (организация проведения безналичных платежей и взаимодействия с кредитными организациями)	4	6
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» (обеспечение корпоративной безопасности)	553	123
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго» (осуществление полномочий ЕИО)	7 068	7 068
ООО "ЛУКОЙЛ-Интер-Кард" (ГСМ)	378	353
ООО "ЛУКОЙЛ-Интер-Кард" (сервисные услуги)	5	4
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (аренда имущества)	65	259
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (услуги агента)	4	31
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ» (права использования ПО)	-	1 812
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (ИТО)	4 920	10 541
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (поставка ОС, ТМЦ)	447	1 801
ООО«ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефтепродукт» (обеспечение корпоративной безопасности)	-	615
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг" (вознаграждение заказчика)	3 411	7 065
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг" (строительство, реконструкция ОС)	83 323	147 138
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг" (приобретение ОС)	1 316	1 319
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергосервис» (электроэнергия)	19 861	18 067
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергосервис» (юридические услуги)	2 369	2 468
ООО "Тепловая генерация г. Волжского" (аренда помещений)	10 907	12 554
ООО "Тепловая генерация г. Волжского" (тепловая энергия)	1 710 561	1 743 643
ООО "Тепловая генерация г. Волжского" (проведение исследований)	781	575
ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» (ИТО)	4 390	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» (права использования ПО)	636	-

ООО "РИТЭК"(обеспечение корпоративной безопасности)	306	-
ИТОГО	1 851 305	1 955 442

Состояние расчетов между предприятиями Группы «ЛУКОЙЛ»

По состоянию на 31.12.2018 г. и на 31.12.2019 г. задолженность предприятий Группы «ЛУКОЙЛ» перед Обществом и Общества перед предприятиями Группы составила:

(тыс. руб.)

	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Дебиторская задолженность Общества		
ООО «Ростовские тепловые сети»	31 480	-
ООО "ЛУКОЙЛ-Интер-Кард"	17	7
ИТОГО	31 497	7
Кредиторская задолженность Общества		
ПАО "ЛУКОЙЛ"	1	1
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка»	-	73
ООО «Ростовские тепловые сети»	73 721	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго»	707	695
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ"	818	1 651
ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии»	850	-
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг"	14 967	11 887
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергосервис»	709	1 681
ООО "Тепловая генерация г. Волжского"	503 804	512 091
ООО «РИТЭК»	368	-
ИТОГО	595 945	528 079

Операции со связанными сторонами производились на обычных коммерческих условиях. Расчеты осуществлялись в безналичном порядке в соответствии с условиями и сроками, указанными в договорах.

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон в 2018 г. и 2019 г. не создавались.

Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, в отношении связанных сторон в отчетном и предшествующем периоде не было.

Займы, предоставленные Обществом.

В 2018-2019 г.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 в разрезе договоров отражена в таблице:

(в тыс. руб.)

	2019г.	2018 г.
Займы предоставленные ПАО "ЛУКОЙЛ", № 1610404 от 04.08.2016 г.		
Задолженность на 1 января	6 000	0
Получено	371 558	349 232
Возвращено	377 558	343 232
Задолженность на 31 декабря	0	6000

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

	2019 г.	2018 г.
(тыс. руб.)		
Проценты по договорам займа,		
Задолженность на 1 января	138	21
Начислено	726	571
Погашено	822	454
Задолженность на 31 декабря	42	138

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

Вознаграждение управленческому персоналу.

В 2019 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 8 221 тыс. руб. Аналогичные вознаграждения, выплаченные за 2018 г. составили 7 902 тыс. руб. Список основного управленческого персонала Общества приведен в разделе 1 п. 1.3. «Органы управления и контроля» настоящих Пояснений.

4.12. События после отчетной даты.

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

4.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В 2019 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.

4.14. Прочая информация

В 2019 год у Общества отсутствовали:

- выпущенные долговые ценные бумаги;
- прекращение осуществляемых видов деятельности;
- убытки, связанные с исполнением обязательств по совершению сделок купли-продажи;
- сделки по обратной покупке ранее реализованных активов;
- активы, выступающие в качестве залога;
- государственная помощь;
- обеспечения обязательств выданные.

Общество не применяет ПБУ 12/2010 и не раскрывает информацию по сегментам.

Управляющий

Главный бухгалтер

10.02.2020



М.П. Кубанцев

Т.Е. Демидова

Расшифровки к отдельным показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах
за 2019 год по ООО "Волжские тепловые сети"

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	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 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительные права на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	5102	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительные права на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5103	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие исключительные права	5104	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация	5105	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5106	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5116	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

с.2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
исключительные права на изобретение, промышленный образец, полезная модель	5121	-	-	-
исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	5122	-	-	-
прочие	5123	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

с.3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Исключительные права на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	-	-	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Нематериальные активы, полученные в пользование	51301	1 985	3 667	3 345

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

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	5	6	7	8
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе: научно-исследовательские	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-
опытно - конструкторские	5142	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5152	за 2018 г.	-	-	-	-	-
технологические	5143	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5153	за 2018 г.	-	-	-	-	-

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

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, выбыло	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 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	1 054 640	(331 037)	84 946	(68)	68	(141 758)	1 139 518	(472 727)
	5210	за 2018 г.	900 574	(193 573)	155 853	(1 787)	1 534	(138 998)	1 054 640	(331 037)
в том числе: здания	5201	за 2019 г.	19 757	(6 673)	-	-	-	(2 668)	19 757	(9 341)
	5211	за 2018 г.	19 757	(4 004)	-	-	-	(2 669)	19 757	(6 673)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2019 г.	1 021 320	(319 658)	80 731	(15)	15	(136 300)	1 102 036	(455 943)
	5212	за 2018 г.	868 904	(187 340)	154 203	(1 787)	1 534	(133 852)	1 021 320	(319 658)
машины и оборудование	5203	за 2019 г.	13 121	(4 264)	4 215	(53)	53	(2 790)	17 283	(7 001)
	5213	за 2018 г.	11 471	(1 906)	1 650	-	-	(2 358)	13 121	(4 264)
транспортные средства	5204	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5205	за 2019 г.	442	(442)	-	-	-	-	442	(442)
	5255	за 2018 г.	442	(323)	-	-	-	(119)	442	(442)
земельные участки и объекты природопользования	5206	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5256	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: здания	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
сооружения и передаточные устройства	5222	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортные средства	5224	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5225	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.6

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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 2019 г.	11 741	14 845
	5250	за 2018 г.	11 741	11 741
В том числе:				
незавершенное строительство, незаконченные операции по реконструкции, модернизации и т.п. основных средств	5241	за 2019 г.	11 741	14 845
	5251	за 2018 г.	11 741	11 741
оборудование к установке	5242	за 2019 г.	-	-
	5252	за 2018 г.	-	-
незаконченные операции по приобретению основных средств	5243	за 2019 г.	-	-
	5253	за 2018 г.	-	-

2.2.1. 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 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	52530	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
В том числе:								
затраты на лицензии на право пользования недрами	52431	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	52531	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
затраты на геологическую информацию	52432	за 2019 г.	-	X	-	-	X	-
	52532	за 2018 г.	-	X	-	-	X	-

2.2.2. 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 2019 г.	-	-	-	-
	52540	за 2018 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

с.8

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	56 279	148 362
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	15	-

2.4. Иное использование основных средств

с.9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 055 042	1 057 370	1 059 504
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	45 858	40 207	34 366
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
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

с 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		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 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады в уставные капиталы	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5303	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5304	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2019 г.	6 000	-	371 558	(377 558)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	349 232	(343 232)	-	-	-	-	6 000	-
в том числе:	5306	за 2019 г.	6 000	-	371 558	(377 558)	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5316	за 2018 г.	-	-	349 232	(343 232)	-	-	-	-	6 000	-
прочие	5307	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - всего	5300	за 2019 г.	6 000	-	371 558	(377 558)	-	-	-	х	-	-
	5310	за 2018 г.	-	-	349 232	(343 232)	-	-	-	х	6 000	-

Справочно:

Из общей суммы финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость - всего	код	период	на начало года	на конец периода
	53000	за 2019 г.	-	-
в том числе:	53100	за 2018 г.	-	-
долгосрочные	53011	за 2019 г.	-	-
	53111	за 2018 г.	-	-
краткосрочные	53051	за 2019 г.	-	-
	53151	за 2018 г.	-	-
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки	53009	за 2019 г.	-	-
	53109	за 2018 г.	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

с.11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 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

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 2019 г.	8 874	-	8 835	-
	5420	за 2018 г.	7 054	-	8 873	-
в том числе: сырье и материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	8 725	-	8 656	-
	5421	за 2018 г.	6 946	-	8 724	-
затраты в незавершенном производстве	5402	за 2019 г.	-	-	-	-
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	-	-	-	-
товары отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 2019 г.	149	-	179	-
	5425	за 2018 г.	108	-	149	-

4.2. Запасы в залоге

с.13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Справочно:		На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Товары, принятые на комиссию	54401	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие дебиторской задолженности

с.14

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			задолженность по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	задолженность по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	16 951	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчики	5502	за 2019 г.	-	-	16 951	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-
векселя к получению	5503	за 2019 г.	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-
авансы выданные	5504	за 2019 г.	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-
прочие дебиторы	5505	за 2019 г.	-	-	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	899 323	(410 271)	740 606	(236 933)
	5530	за 2018 г.	855 119	(431 164)	899 323	(410 271)
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 2019 г.	640 420	(364 227)	579 468	(227 694)
	5531	за 2018 г.	596 448	(383 164)	640 420	(364 227)
векселя к получению	5512	за 2019 г.	-	-	-	-
	5532	за 2018 г.	-	-	-	-
авансы выданные	5513	за 2019 г.	32	-	46	-
	5533	за 2018 г.	28	-	32	-
прочие дебиторы	5514	за 2019 г.	258 871	(46 044)	161 092	(9 239)
	5534	за 2018 г.	258 643	(48 000)	258 871	(46 044)
ИТОГО:	5500	за 2019 г.	899 323	(410 271)	757 557	(236 933)
	5520	за 2018 г.	855 119	(431 164)	899 323	(410 271)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

с.15

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		задолженность по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	балансовая стоимость	задолженность по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	балансовая стоимость	задолженность по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Всего	5540	335 868	(227 694)	108 174	458 159	(364 227)	93 932	465 606	(383 164)	82 442
в том числе:										
покупатели и заказчики	5541	326 981	(218 807)	108 174	449 957	(363 684)	86 273	456 719	(382 621)	74 098
векселя к получению	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5544	8 887	(8 887)	-	8 202	(543)	7 659	8 887	(543)	8 344

5.3. Наличие кредиторской задолженности

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 2019 г.	-	36 861
	5571	за 2018 г.	-	-
в том числе:	5552	за 2019 г.	-	-
поставщики и подрядчики	5572	за 2018 г.	-	-
прочие кредиторы	5553	за 2019 г.	-	36 861
	5573	за 2018 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	718 065	653 491
	5580	за 2018 г.	574 575	718 065
в том числе:	5561	за 2019 г.	645 033	549 015
поставщики и подрядчики	5581	за 2018 г.	504 585	645 033
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2019 г.	5 020	5 110
	5582	за 2018 г.	4 700	5 020
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2019 г.	3 413	3 386
	5583	за 2018 г.	3 237	3 413
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2019 г.	4 720	4 901
	5584	за 2018 г.	4 167	4 720
прочие кредиторы	5565	за 2019 г.	37 271	61 827
	5585	за 2018 г.	25 156	37 271
авансы полученные	5566	за 2019 г.	22 608	29 252
	5586	за 2018 г.	32 730	22 608
векселя к уплате	5567	за 2019 г.	-	-
	5587	за 2018 г.	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5568	за 2019 г.	-	-
	5588	за 2018 г.	-	-
ИТОГО:	5550	за 2019 г.	718 065	690 352
	5570	за 2018 г.	574 575	718 065

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с.17

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
авансы полученные	5592	-	-	-
прочие кредиторы	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

с.18

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	1 850 721	1 883 976
в том числе:			
сырье и материалы	5611	26 099	24 410
покупные комплектующие изделия и полуфабрикаты	5612		-
топливо, энергия	5613	1 730 804	1 762 076
работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями	5614	93 723	97 399
другие затраты	5615	95	91
Расходы на оплату труда	5620	124 200	118 918
Отчисления на социальные нужды	5630	36 549	35 063
Амортизация	5640	141 758	138 997
Прочие затраты	5650	123 884	133 691
в том числе			
покупная стоимость товаров для перепродажи	5651		-
налоги, платежи, включаемые в себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	5652	15 182	13 608
в том числе:			
вывозные таможенные пошлины	56521	-	-
арендная плата	5653	16 770	18 580
услуги сторонних организаций по охране, связи, коммунальным услугам и прочие	5654	65 447	76 158
страхование	5655	2 734	4 530
транспортные расходы, связанные с реализацией	5656	6 378	6 584
командировочные расходы	5657	703	684
другие расходы	5658	16 670	13 547
Итого по элементам затрат	5660	2 277 112	2 310 645
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	2 277 112	2 310 645

7. Оценочные обязательства

с. 19

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Изменения	Увеличение в связи с ростом приведенной стоимости (проценты)	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Оценочные обязательства - всего	5700	30 966	20 392	(41 709)	-	-	-	9 649
в том числе:								
на оплату отпусков	5701	6 218	13 431	(13 497)	-	-	X	6 152
на годовые премиальные выплаты	5702	3 387	6 961	(6 851)	-	-	X	3 497
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	-	-	-	-	-	-	-
в связи с ликвидацией активов и восстановлением окружающей среды	5706	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5707	21 361	-	(21 361)	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

с.20

Наименование показателя	Код	На декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	10 329	716	-
в том числе:	5801			-
договора поручительства	5802			-
банковская гарантия	5803	10 329	716	-
прочее				-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-
договора поручительства	5812	-	-	-
прочее				-

Руководитель



(подпись)

М.П. Кубанцев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.Е. Демидова

(расшифровка подписи)

" 10 " февраля 2020г.

ООО «МКПЦ»

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью

переходит всем

(*58*) листов.

Генеральный директор

Винокуров Д.М.

