



АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

МКПЦ

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной
ответственностью
«Волжские тепловые сети»
за 2020 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Волжские тепловые сети»

Мнение с оговоркой

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 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Волжские тепловые сети» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

По состоянию на 31.12.2020 в бухгалтерском балансе в результате излишне предъявленных потребителям начислений за тепловую энергию и теплоноситель отражены доходы будущих периодов в сумме 56 642 тыс. руб. Наличие в бухгалтерском учете указанного показателя свидетельствует о том, что Обществом с ограниченной ответственностью «Волжские тепловые сети» не урегулированы окончательные расчеты с потребителями. Как следствие, в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2020 показатель статьи 1530 «Доходы будущих периодов» завышен на 56 642 тыс. руб., кроме того, соответственно, искажены показатели статей 1230 «Дебиторская задолженность» и 1520 «Кредиторская задолженность».

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 нами мнения с оговоркой.

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 выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, 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,

117630, г. Москва, ул. Обручева, д. 23, корп. 3, эт. 11, пом. XXV, ком. 4И,

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

ОПНЗ 11606074503.

«01» марта 2021 года

Всего сброшюровано 56 листов.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2020г.

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710001		
31	12	2020
03338892		
3435126290		
35.30		
12300		16
384		

☒ **Х** **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

Общество с ограниченной ответственностью «Международный консультативно-правовой центр»

ИНН

ОРГН/ОРГНИП

7729448932	
1157746177929	

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
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	640 927	681 636	735 344
	в том числе:				
	незавершенное строительство	1151	10 427	14 845	11 741
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	145 354	142 150	148 415
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	ИТОГО по разделу I	1100	786 281	823 786	883 759
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	11 050	8 835	8 874
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	407	913	771
5	Дебиторская задолженность	1230	657 402	520 624	489 052
	в том числе:				
	платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	1231	2 422	16 951	-
	платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты:	1232	654 980	503 673	489 052
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	6 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 004	4 811	5 840
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	акциз по подакцизным материально-производственным запасам	1261	-	-	-
	ИТОГО по разделу II	1200	670 863	535 183	510 537
	БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)	1600	1 457 144	1 358 969	1 394 296

Пояснения № п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
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	(3 413)	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	526 832	576 261	589 521
	ИТОГО по разделу III	1300	523 429	576 271	589 531
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	35 460	40 960	48 247
7	Оценочные обязательства	1430	9 906	7 023	6 404
	Прочие обязательства	1450	-	36 861	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	45 366	84 844	54 651
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	71 413	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	750 643	660 110	718 065
	Доходы будущих периодов	1530	56 642	27 052	-
7	Оценочные обязательства	1540	9 651	10 692	32 049
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	888 349	697 854	750 114
	БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	1 457 144	1 358 969	1 394 296

Руководитель

Главный бухгалтер

" 15 "февраля, 2021 г.

М.П.Кубанцев

(расшифровка подписи)

Т.Е.Демидова

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2020 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: руб.

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
31	12	2020
03338892		
3435126290		
35.30		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
	1	2	3	4
	Выручка от продаж (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов)	2110	2 380 016	2 261 561
6	Себестоимость продаж	2120	(2 273 348)	(2 188 062)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	106 668	73 499
6	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	вывозные таможенные пошлины	2211	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(93 756)	(96 783)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 912	(23 284)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	109	726
	Проценты к уплате	2330	(9 089)	-
	Прочие доходы	2340	44 129	39 582
	Прочие расходы	2350	(105 942)	(31 306)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(57 881)	(14 282)
	Налог на прибыль	2410	8 452	1 022
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	8 452	1 022
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщика	2461	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(49 429)	(13 260)
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(3 664)	-
	Налог на прибыль, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	251	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(52 842)	(13 260)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Главный бухгалтер

15 февраля 2021 г.

(подпись)

(подпись)

М.П.Кубанцев

(расшифровка подписи)

Т.Е.Демидова

(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 2020 год

Коды		
0710004		
31	12	2020
03338892		
3435126290		
35.30		
12300 / 16		
384		

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

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 2018 года	3100	10	-	-	-	589 521	589 531
За 2019 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	-	-	-	-	(13 260)	(13 260)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(13 260)	(13 260)
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 2019 года	3200	10	-	-	-	576 261	576 271
За 2020 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	-	-	(3 413)	-	(49 429)	(52 842)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(49 429)	(49 429)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(3 413)	x	-	(3 413)
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	-	(3 413)	-	526 832	523 429

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	596 176	(7 608)	-	588 568
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(6 645)	(357)	-	(7 002)
исправлением ошибок	3420	-	(5 295)	-	(5 295)
после корректировок	3500	589 531	(13 260)	-	576 271
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	596 166	(7 608)	-	588 558
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(6 645)	(357)	-	(7 002)
исправлением ошибок	3421	-	(5 295)	-	(5 295)
после корректировок	3501	589 521	(13 260)	-	576 261
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 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	523 429	576 271	589 531



Руководитель

М.П. Кубанцев

Главный бухгалтер

Т.Е. Демидова

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 2020 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.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ	
0710005	
03338892	
3435126290	
35.30	
12300	16
384	

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

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2263016	2295691
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2070228	2126081
арендные платежи, роялти, лицензионные платежи, комиссионные и иные аналогичные платежи	4112	860	1034
прочие поступления	4119	191928	168576
в том числе:			
авансы полученные	41191		
НДС	41192		
Платежи- всего	4120	(2242109)	(2218113)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1957065)	(1933158)
в связи с оплатой труда	4122	(163410)	(162747)
из них:			
на выплату процентов по долговым обязательствам	4123	(8607)	-
налога на прибыль	4124	(11849)	(13890)
на прочие платежи	4129	(101178)	(108318)
в том числе:			
авансы выданные	41291		
таможенные платежи	41292		
в бюджет	41294		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	20 907	77578

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	208294	378380
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг(прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	208194	377558
дивиденды, проценты по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	100	822
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(302939)	(456987)
в том числе:			
на в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(94745)	(85429)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(208194)	(371558)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(94645)	(78607)

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1659674	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1659674	-
денежные вклады 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	(1588743)	-
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	(1588743)	-
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	70 931	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2807)	(1029)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4811	5840
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2004	4811
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

Главный бухгалтер

"15" февраля 2021 г.

(подпись)

(подпись)

Кубанцев М.П.

(расшифровка подписи)

Демидова Т.Е.

(расшифровка подписи)



Расшифровки к отдельным показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

за 2020 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительные права на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	5102	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительные права на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5103	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие исключительные права	5104	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация	5105	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5106	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5116	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

с.2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Нематериальные активы, полученные в пользование	51301	1 936	1 985	3 667

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе: научно-исследовательские	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-
опытно - конструкторские	5142	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5152	за 2019 г.	-	-	-	-	-
технологические	5143	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5153	за 2019 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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

с.6

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						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 2020 г.	1 139 518	(472 727)	111 123	(7 613)	5 969	(145 770)	1 243 028	(612 528)
	5210	за 2019 г.	1 054 640	(331 037)	84 946	(68)	68	(141 758)	1 139 518	(472 727)
в том числе: здания	5201	за 2020 г.	19 757	(9 341)	-	(14)	3	(2 652)	19 743	(11 990)
	5211	за 2019 г.	19 757	(6 673)	-	-	-	(2 668)	19 757	(9 341)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2020 г.	1 102 036	(455 943)	102 680	(7 599)	5 966	(139 926)	1 197 117	(589 903)
	5212	за 2019 г.	1 021 320	(319 658)	80 731	(15)	15	(136 300)	1 102 036	(455 943)
машины и оборудование	5203	за 2020 г.	17 283	(7 001)	8 443	-	-	(3 192)	25 726	(10 193)
	5213	за 2019 г.	13 121	(4 264)	4 215	(53)	53	(2 790)	17 283	(7 001)
транспортные средства	5204	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5205	за 2020 г.	442	(442)	-	-	-	-	442	(442)
	5255	за 2019 г.	442	(442)	-	-	-	-	442	(442)
земельные участки и объекты природопользования	5206	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: здания	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
сооружения и передаточные устройства	5222	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортные средства	5224	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5225	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	14 845	10 427
	5250	за 2019 г.	11 741	14 845
В том числе:	5241	за 2020 г.	14 845	10 427
незавершенное строительство, незаконченные операции по реконструкции, модернизации и т.п. основных средств	5251	за 2019 г.	11 741	14 845
оборудование к установке	5242	за 2020 г.	-	-
	5252	за 2019 г.	-	-
незаконченные операции по приобретению основных средств	5243	за 2020 г.	-	-
	5253	за 2019 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	52530	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
В том числе:	52431	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
затраты на лицензии на право пользования недрами	52531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
затраты на геологическую информацию	52432	за 2020 г.	-	X	-	-	X	-
	52532	за 2019 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 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	92 461	56 279
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	1 273 064	1 055 042	1 057 370
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	35 766	45 858	40 207
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

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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: вклады в уставные капиталы	5303	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5304	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5305	за 2020 г.	-	-	208 194	(208 194)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	6 000	-	371 558	(377 558)	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2020 г.	-	-	208 194	(208 194)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	6 000	-	371 558	(377 558)	-	-	-	-	-	-
прочие	5307	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020 г.	-	-	208 194	(208 194)	-	-	-	X	-	-
	5310	за 2019 г.	6 000	-	371 558	(377 558)	-	-	-	X	-	-

Справочно:

Из общей суммы финансовых вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость - всего	код	период	на начало года	на конец периода
53000	за 2020 г.	-	-	-
53100	за 2019 г.	-	-	-
53011	за 2020 г.	-	-	-
53111	за 2019 г.	-	-	-
53051	за 2020 г.	-	-	-
53151	за 2019 г.	-	-	-
53009	за 2020 г.	-	-	-
53109	за 2019 г.	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

с.11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 2020 г.	8 835	-	11 050	-
	5420	за 2019 г.	8 874	-	8 835	-
в том числе: сырье и материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	8 656	-	10 843	-
	5421	за 2019 г.	8 725	-	8 656	-
затраты в незавершенном производстве	5402	за 2020 г.	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-
товары отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 2020 г.	179	-	207	-
	5425	за 2019 г.	149	-	179	-

4.2. Запасы в залоге

с.13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Справочно:		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 2020 г.	16 951	-	2 422	-
	5521	за 2019 г.	-	-	16 951	-
в том числе: покупатели и заказчики	5502	за 2020 г.	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-
векселя к получению	5503	за 2020 г.	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-
авансы выданные	5504	за 2020 г.	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-
прочие дебиторы	5505	за 2020 г.	16 951	-	2 422	-
	5525	за 2019 г.	-	-	16 951	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	740 606	(236 933)	907 546	(252 566)
	5530	за 2019 г.	899 323	(410 271)	740 606	(236 933)
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 2020 г.	579 468	(227 694)	754 463	(252 257)
	5531	за 2019 г.	640 420	(364 227)	579 468	(227 694)
векселя к получению	5512	за 2020 г.	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	-	-	-	-
авансы выданные	5513	за 2020 г.	46	-	37	-
	5533	за 2019 г.	32	-	46	-
прочие дебиторы	5514	за 2020 г.	161 092	(9 239)	153 046	(309)
	5534	за 2019 г.	258 871	(46 044)	161 092	(9 239)
ИТОГО:	5500	за 2020 г.	757 557	(236 933)	909 968	(252 566)
	5520	за 2019 г.	899 323	(410 271)	757 557	(236 933)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

с.15

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.				На 31 декабря 2019 г.				На 31 декабря 2018 г.			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	2												
Всего	5540	395 529	(252 566)	142 963	335 868	(227 694)	108 174	458 159	(364 227)	93 932			
в том числе: покупатели и заказчики	5541	386 155	(252 257)	133 898	326 981	(218 807)	108 174	449 957	(363 684)	86 273			
векселя к получению	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
авансы выданные	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
прочие дебиторы	5544	9 374	(309)	9 065	8 887	(8 887)	-	8 202	(543)	7 659			

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 2020 г.	36 861	-
	5571	за 2019 г.	-	36 861
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	за 2020 г.	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-
прочие кредиторы	5553	за 2020 г.	36 861	-
	5573	за 2019 г.	-	36 861
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	660 110	750 643
	5580	за 2019 г.	718 065	660 110
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 2020 г.	549 015	662 192
	5581	за 2019 г.	645 033	549 015
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2020 г.	5 110	4 742
	5582	за 2019 г.	5 020	5 110
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2020 г.	3 386	3 319
	5583	за 2019 г.	3 413	3 386
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2020 г.	4 901	4 557
	5584	за 2019 г.	4 720	4 901
прочие кредиторы	5565	за 2020 г.	68 446	50 244
	5585	за 2019 г.	37 271	68 446
авансы полученные	5566	за 2020 г.	29 252	25 589
	5586	за 2019 г.	22 608	29 252
векселя к уплате	5567	за 2020 г.	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5568	за 2020 г.	-	-
	5588	за 2019 г.	-	-
ИТОГО:	5550	за 2020 г.	696 971	750 643
	5570	за 2019 г.	718 065	696 971

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с.17

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	1 941 372	1 850 721
в том числе:			
сырье и материалы	5611	24 771	26 099
покупные комплектующие изделия и полуфабрикаты	5612		
топливо, энергия	5613	1 844 228	1 730 804
работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями	5614	72 273	93 723
другие затраты	5615	100	95
Расходы на оплату труда	5620	124 456	125 314
Отчисления на социальные нужды	5630	36 815	36 549
Амортизация	5640	145 770	141 758
Прочие затраты	5650	118 691	130 503
в том числе			
покупная стоимость товаров для перепродажи	5651		
налоги, платежи, включаемые в себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	5652	13 971	15 182
в том числе:			
вывозные таможенные пошлины	56521	-	-
арендная плата	5653	12 917	16 770
услуги сторонних организаций по охране, связи, коммунальным услугам и прочие	5654	69 617	72 066
страхование	5655	2 863	2 734
транспортные расходы, связанные с реализацией	5656	6 414	6 378
командировочные расходы	5657	117	703
другие расходы	5658	12 792	16 670
Итого по элементам затрат	5660	2 367 104	2 284 845
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	2 367 104	2 284 845

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	17 715	22 170	(22 311)	-	-	1 983	19 557
в том числе: на оплату отпусков	5701	6 152	13 610	(14 355)	-	-	X	5 407
на годовые премиальные выплаты	5702	3 497	7 166	(7 045)	-	-	X	3 618
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	-	-	-	-	-	-	-
по пенсионным обязательствам	5707	8 066	1 394	(911)	-	-	1 983	10 532
прочие	5708	-	-	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

с.20

Наименование показателя	Код	На декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801			-
договора поручительства	5802			-
банковская гарантия	5803	-	-	-
прочее				
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811		-	-
договора поручительства	5812	-	-	-
прочее				

Руководитель

Главный бухгалтер

" 15 " февраля 2021г.



(подпись)

(подпись)

М.П. Кубанцев

(расшифровка подписи)

Т.Е. Демидова

(расшифровка подписи)

ООО «Волжские тепловые сети»

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 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 2020 год составила 244 человека (за 2019 г. – 242 человека).

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

Доля ООО «Ростовские тепловые сети» в уставном капитале Общества составляет 100%. Основным Обществом является ПАО «ЛУКОЙЛ», имеющий 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 передаче (транспортировке) тепловой энергии
- эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов,
- 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,
- 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 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,
- осуществление агентской деятельности,
- производство общестроительных, прочих строительных, электромонтажных, санитарно-технических работ, монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений, прочего инженерного оборудования,
- разработка проектной (проектно-сметной) документации на строительство и реконструкцию нежилых помещений, зданий, сооружений,
- 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 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 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа (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 2019 г. и 2020 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 учетной политике, утвержденной приказом от 31.12.2019 №135. 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 скользящей 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;
- пенсионных программ с установленными выплатами;
- 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.

Резервный капитал в Обществе отсутствует.

Добавочный капитал сформирован в соответствии с Отчетом Актуария в части совокупного дохода, относящегося к оценочному пенсионному обязательству по выплатам в пользу работников.

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:

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

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 2020 г. в Учетную политику приказом от 15.10.2020 №242 были внесены следующие изменения, касающиеся:

- порядка формирования резерва под снижение стоимости материальных ценностей в отношении долгосрочных активов к продаже,
- порядка перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную в части финансовых вложений и по займам и кредитам,
- порядка признания, отражения в бухгалтерском учете и раскрытия в отчетности Общества оценочных обязательств по пенсионным программам с установленными выплатами,
- уточнения порядка составления бухгалтерской (финансовой) отчетности на основании Методических рекомендаций о порядке формирования показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЛУКОЙЛ»,
- определение перечня связанных сторон,
- порядка исправления существенных ошибок.

3. Раскрытие корректировок показателей бухгалтерской отчетности.

3.1. 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 31.12.2019 г.:

Начисление единовременного расхода по дополнительному агентскому вознаграждению ООО «Расчетный центр Волжский» за 2019 год;

В соответствие с дополнением Учетной политики по бухгалтерскому учету в части оценочного обязательства по пенсионной программе Обществом в соответствии с Отчетом Актуария были пересчитаны ретроспективно оценочные обязательства по пенсионным программам с установленными выплатами.

Информация отражена ниже в таблицах.

Бухгалтерский баланс

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	2020 г.		2019 г.		Изменения		Пояснения
		На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2019 г.	
Отложенные налоговые активы	1180	142 150	148 415	139 762	147 573	842	2 388	1 324- увеличение ОНА от налогового убытка по дополнительному агентскому вознаграждению в сумме 6 619, увеличение ОНА по пенсионным обязательствам, в соответствии с Актуарной оценкой за 2020 год , 2019 г. -222, 2018 г. - 842
Итого по разделу I	1100	823 786	883 759	821 398	882 917	842	2388	
Баланс(сумма строк 1100+1200)	1600	1 358 969	1394296	1 356 581	1 393 454	842	2 388	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	576 261	589 521	588 558	596 166	(6 645)	(12 297)	Убыток от дополнительного агентского вознаграждения на сумму 5 295, убыток по пенсионным обязательствам в соответствии с Актуарной оценкой за 2020 г. -6 645, 2019 г. - 357
ИТОГО по разделу III	1300	576 271	589 531	588 568	596 176	(6 645)	(12 297)	
Оценочные обязательства	1430	7 023	6 404	-	-	6404	7 023	Увеличение долгосрочных пенсионных обязательств в соответствии с Актуарной оценкой за 2019г., в 2019 г. – 619, за 2018 г. - 6404
ИТОГО по разделу IV	1400	84 844	54 651	77 821	48 247	6 404	7 023	
Кредиторская задолженность	1520	660 110	718 065	653 491	718 065	0	6 619	Увеличение кредиторской задолженности по дополнительному агентскому вознаграждению

Оценочные обязательства	1540	10 692	32 049	9 649	30 966	1 083	1 043	Увеличение краткосрочных пенсионных обязательств в соответствии с Актуарной оценкой за 2019 г.. в 2018г.- 1083, уменьшение в 2019г. -41
ИТОГО по разделу V	1500	697 854	750 115	690 192	749 031	1 084	7 662	
БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	1 358 969	1394296	1 356 581	1 393 454	842	2 388	

Отчет о финансовых результатах

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	ОФР за 2020 г.	ОФР за 2019 г.	Расхождения	Пояснения
		За 2019 г.	За 2019 г.		
Себестоимость продаж	2120	(2 188 062)	(2 180 329)	(7 733)	Скорректирована себестоимость на сумму дополнительного агентского вознаграждения за 2019 г. – 6 619, на оценочные обязательства по пенсионным программам по отчету Актуария – 1 114
Валовая прибыль (убыток)	2100	73 499	81 232	(7 733)	
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(23 284)	(15 551)	(7 733)	
Прочие доходы	2340	39 582	39 047	535	Признание оценочных обязательств в отношении пенсионеров по Актуарной оценке за 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(14 282)	(7 084)	(7 198)	
Налог на прибыль	2410	1 022	(524)	1 546	
Отложенный налог на прибыль	2412	1 022	(524)	1 546	
Чистая прибыль (убыток)	2400	(13 260)	(7 608)	(5 652)	
Совокупный финансовый результат периода	2500	(13 260)	(7 608)	(5 652)	

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, а также по авансам выданным и полученным, не погашенным по состоянию на отчетную дату.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	2263016	2295691
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	2070228	2126081
из них: авансы полученные	25589	29252
арендные платежи, роялти, лицензионные платежи, комиссионные и иные аналогичные платежи	860	1034
прочие поступления, из них	191928	168576
Платежи- всего	(2242109)	(2218113)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, из них	(1957065)	(1933158)
основному обществу	(4)	(4)
из них: авансы выданные	(37)	(46)
в связи с оплатой труда	(163410)	(162747)
на выплату процентов по долговым обязательствам, из них	(8607)	-
основному обществу	(8607)	-
прочие платежи, из них	(101178)	(108318)
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	208294	378380
в том числе:		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг(прав требования денежных средств к другим лицам), из них	208194	377558
от основного общества	208194	377558
дивиденды, проценты по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, из них	100	822
от основного общества	100	822
Платежи - всего	(302939)	(456987)
в том числе:		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, из них	(208194)	(371558)
основному обществу	(208194)	(371558)
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	1659674	-
в том числе:		
получение кредитов и займов	1659674	-
от основного общества	1659674	-
Платежи - всего	(1588743)	-
в том числе:		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, из них	(1588743)	-
основному обществу	(1588743)	-

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	2020 г.	2019 г.
Прочие поступления, в том числе	4119	191 928	168 576
возврат неиспользованной госпошлины ООО РЦВ		2 177	-
оплата по договору уступки требования (ООО Ростовские тепловые сети)		14 530	-
возмещение от ФСС		771	-
ошибочно поступившие от ООО РЦВ		-	15 000
поступления по решениям суда		5 755	10 063
поступление субсидий		136 425	105 839
поступление за ОДПУ		16 938	22 094
возврат из бюджета налог на прибыль		13 740	12 130
возврат госпошлины из бюджета		665	302
НДС		-	1 359
Прочие		927	1 789
Прочие платежи, в том числе	4129	(101178)	(108 318)
НДС		(23135)	-
в бюджет		(14788)	(15 791)
возврат покупателю за тепловую энергию		(1227)	(1 557)
перечисленно подотчетным лицам		(1383)	(1 451)
оплата неустойки по Мировому соглашению (ООО Ростовские тепловые сети)		-	(35 194)
расходы на страхование		(2873)	(2 426)
перечисление взносов для проведение социально-культурной работы		(1255)	(1 240)
перечисление д/с собранных за ОДПУ (по договору с ИК Камэнерго, далее по договору переуступки с ООО «МонтажИнвестСтрой»)		(3559)	(1 215)
перечислениедля оплаты госпошлины ООО РЦВ		(6595)	(6 633)
перечисление вознаграждения за осуществление полномочий ЕИО		(7068)	(7 078)
перечислены судебные расходы, штрафы		(415)	(200)
проведение экспертизы		(940)	-
оплата по Мировому соглашению (ООО Ростовские тепловые сети)		(36861)	(34 132)
Прочие		(1 079)	(1 401)

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

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

на 31.12.2020 г. – 630 500 тыс. руб., и стоимость незавершенных капитальных вложений – 10 427 тыс. руб.,

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

4.2.1. Стоимость основных средств по группам:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2020 г.	Первоначальная стоимость на 31.12.2019 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2020 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2019 г.	Удельный вес в %
1.	Здания	19 743	19 757	7 753	10 416	1
2.	Сооружения и передаточные устройства	1 197 117	1 102 036	607 214	646 093	96
3.	Машины и оборудование	25 726	17 283	15 533	10 282	3
4.	Прочие	442	442	-	-	-
	ИТОГО:	1 243 028	1 139 518	630 500	666 791	100

По основной группе «Сооружения» срок полезного использования объектов основных средств составляет свыше 7 лет и до 15 лет включительно.

Прирост первоначальной стоимости основных средств в 2020 г. связан в основном с:

- вводом новых объектов строительства – 10 219 тыс. руб. (в 2019 г. – 24 452 тыс. руб.);

- модернизацией и проведенной реконструкцией основных средств – 92 460 тыс. руб. (в 2019 г. – 56 279 тыс. руб.).

По группе «Машины и оборудование» прирост первоначальной стоимости в 2020 г. – 8 443 тыс. руб. (в 2019 г. – 4 215 тыс. руб.).

По группе «Машины и оборудование» срок полезного использования объектов основных средств составляет свыше 3 лет и до 15 лет включительно

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

Общество ведет строительство и реконструкцию объектов теплосетевого хозяйства. На начало 2020 г. затраты по незавершенному строительству составили – 14 845 тыс. руб.

В течение года произведено затрат в виде поступлений – 106 705 тыс. руб. (в 2019 г. – 88 050 тыс. руб.), введено в эксплуатацию на 111 123 тыс. руб. (в 2019 г. – 84 946 тыс. руб.), осталось в незавершенном строительстве затрат по состоянию на 31.12.2020 г. – 10 427 тыс. руб., из них наиболее крупные:

тыс. руб.

п/п	Наименование объекта незавершенного строительства	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
1	Реконструкция ТМ-5 от НС №1 до 5ТК-4	-	3 045
2	Реконструкция участка тепломагистрали ТМ-6 от 6ТК-6 до П-7	-	3 565
3	Реконструкция ТМ-22 от 22ТК-1 до 22ТК-8	2520	2 520
4	Реконструкция участка тепломагистрали ТМ-14 от 14ТК-5 до 14ТК-11	-	1 122
5	Строительство распределительных тепловых сетей от УТ-24 до УТ-36 (14 мкр)	-	1 050
6	Строительство распределительных тепловых сетей в 14 мкр.	-	3 543
8	Реконструкция участка тепломагистрали ТМ-14 от 14ТК-5 до 14ТК-11	1 122	-
9	Реконструкция участка тепломагистрали ТМ-5 от НС №1 до 5ТК-4	5 303	-

10	Строительство распределительных тепловых сетей от УТ-24 до УТ-36 (14 мкр)	1 050	-
11	Техприсоединение 2020	432	-

4.2.3. Стоимость арендованных основных средств, числящихся за балансом Общества по состоянию на 31.12.2020 г. – 1 273 064 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2019 г. -1 055 042 тыс. руб.).

Стоимость основных средств, полученных Обществом в аренду в 2020 году, составила 220 641 тыс. руб. (за аналогичный период 2019г. -1 435 тыс. руб.) , возвращенных основных средств составила 2 619 тыс. руб. за аналогичный период 2019г. – 3 762 тыс. руб.). В составе арендованного имущества на 31.12.2019 г. и 31.12.2020 г. числятся: тепловые сети, земельные участки, нежилые помещения и др.

4.2.4. По состоянию на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 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 31.12.2020 г. – 35 766 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. – 45 858 тыс. руб.). При этом за 2020 год зарегистрированы основные средства на сумму 18 109 тыс. руб. (за аналогичный период 2019г. - 18 801 тыс. руб.), приняты в эксплуатацию и фактически эксплуатируются на сумму 8 017 тыс. руб. (за аналогичный период 2019г. -24 452 тыс. руб.).

4.2.6. Капитальные вложения в объекты (приобретение/создание, модернизация, реконструкция) и текущие затраты, связанные с экологической деятельностью, за 2020 год и 2019 г. отсутствуют.

4.3. Запасы (стр.1210 Бухгалтерского баланса).

Запасы на 31.12.2019 г. составляли 8 835 тыс. руб. Их величина на конец отчетного года составляет 11 050 тыс. руб., что составляет около 1,6 % от оборотных активов Общества, в том числе:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
сырье, материалы и другие аналогичные ценности, в т.ч.:	10 843	8 656
- основное сырье и материалы	6 894	4 820
- запасные части	160	223
- спецодежда и спецоснастка	1 757	1 847
- прочие материалы, из них наиболее существенные:	2033	1 762
«обменный фонд» во исполнение ФЗ №261-ФЗ	517	1 630
металлолом	1 431	76
прочие запасы и затраты (расходы будущих периодов), в т.ч.	207	179
- право пользования программным обеспечением	207	179

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):

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Прочие дебиторы, в т.ч. наиболее крупные	2 422	16 951
ООО "Ростовские тепловые сети"	2 422	16 951
Итого	2 422	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:

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Покупатели и заказчики, в т. ч. наиболее крупные	754 463	579 468
Физические лица (жилой фонд г. Волжского)	462 031	291 697
АО "ВТЗ"	57 306	29 970
ООО "Первая управляющая Компания"	0	31 466
ООО "ЭНЕРГО-ИНВЕСТ"	16 885	19 291
ООО "Волгоградская жилищная компания"	20 442	20 442
ООО Спутник УК	4 315	14 666
ООО «Первая жилищная компания»	5 635	5 453
ООО "Инвест"	8 042	8 352
ЖСК 79/23	8344	8344
ООО "Союз ЖК"	5 731	7 014
ООО " ЭКСЖИЛКОМ"	8 573	8 411
ООО УК "МК"	1 715	1 099
ООО "Эксплуатационная организация"	11 271	7 898
ООО "УК Наш Дом"	13 174	9 838
ООО "УК"ЖЭУ"	3 826	11 221
ООО УК "ЖКХ Алдан"	4 098	8 276
ООО "КОМПЛЕКС"	4 729	4 777
ООО «Лада Дом»	7 724	13 116
ООО «МПЖХ»	29 656	15 648
ООО «Сеал-Сити»	1 314	5 405
ООО "УК КЖД"	659	3 704
ООО "ВОЛГАБАС"	2 523	2 875
ТСЖ "ПУШКИНА 38"	1 448	1 448
ГБУЗ "ГКБ №1 им.С.З.Фишера"	2 092	1 421
Авансы выданные, в т.ч. наиболее крупные	37	46
ООО "Инсайд"	13	13
ФБУ "Волгоградский ЦСМ	5	-
Профессия Плюс ЧОУ ДПО	-	16
ООО "ЛИКАРД"	15	14
ООО "Внедренческий центр"	4	3

Прочие дебиторы, в т.ч. наиболее крупные	153 046	161 092
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами по налогам и взносам	29 231	20 832
Физические лица (жилой фонд г. Волжского)	33 105	51 420
Управление финансов Администрации городского округа город Волжский Волгоградской области	44 950	51 257
ООО "Расчетный центр Волжский"	26 327	9 087
ООО "Ростовские тепловые сети"	14 530	14 529
Итого	907 546	740 606

По сомнительной дебиторской задолженности в Обществе в 2020 г. был создан резерв по сомнительным долгам, остаток которого по состоянию на 31.12.2020 г. составил 252 566 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. – 236 933 тыс. руб.).

По сравнению с 2019 годом в целом дебиторская задолженность (без учета резерва по сомнительным долгам) выросла на 152 411 тыс. руб. (за аналогичный период прошлого года дебиторская задолженность уменьшилась на 141 767 тыс. руб.). При этом задолженность покупателей и заказчиков выросла на 174 995 тыс. руб. (за аналогичный период прошлого года уменьшилась на 60 952 тыс. руб.), прочая дебиторская задолженность снизилась на 22 575 тыс. руб. (за аналогичный период прошлого года снизилась на 80 828 тыс. руб.).

(тыс. руб.)

Наименование задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	Рост(+), Снижение(-)	На 31.12.2018	Рост(+), Снижение(-)
Всего дебиторская задолженность (строка 1230), в т.ч.	909 968	757 557	+152 411	899 324	-141 767
Покупатели и заказчики	754 463	579 468	+174 995	640 420	-60 952
Авансы выданные	37	46	-9	33	+13
Прочие дебиторы	155 468	178 043	-22 575	258 871	-80 828

Увеличение дебиторской задолженности покупателей и заказчиков в основном произошло за счет повышения тарифов на энергоресурсы, утвержденных на отчетный год, увеличения отопительного периода в регионе по всем группам потребителей, связанного с неблагоприятной обстановкой в стране, вызванной пандемией COVID-19. Так же следует отметить и такой фактор как несущественное снижение платежеспособности в связи с пандемией по группе потребителей «население».

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) на начало года была отражена непогашенная задолженность перед ООО «Ростовские тепловые сети» в сумме 36 861 тыс. руб. в

рамках подписанного мирового соглашения по исполнению солидарных обязательств, которая на конец 2020 года перешла в состав краткосрочной кредиторской задолженности, так как срок ее погашения на конец года составил менее 12 месяцев.

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 2019 годом краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась в целом на 90 533 тыс. руб., в основном за счет увеличения задолженности поставщикам и подрядчикам (+113 177 тыс. руб.), при одновременном снижении задолженности по прочим кредиторам (-18 202 тыс. руб.) и по авансам полученным (-3 663 тыс. руб.).

Наиболее крупными кредиторами являются следующие контрагенты:

(тыс. руб.)

Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	на 31.12.2020	на 31.12.2019
в том числе:	750 643	660 110
Поставщики и подрядчики: (строка 1521) из них наиболее крупные	662 192	549 015
ООО "Тепловая генерация г. Волжского"	620 299	502 714
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг"	26 487	14 967
ООО "Автобаза"	6 809	9 740
ООО "ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕРВИС"	1 481	709
ООО "ЛУКОЙЛ-Технологии"	836	850
ООО «Этос»	-	9 246
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам (строка 1524) из них наиболее крупные:	4 557	4 901
Налог на имущество	3 200	3 493
Налог на доходы физических лиц	1 078	1 151
НДС в качестве налогового агента	279	257
Прочие кредиторы, всего (строка 1525) из них наиболее крупные:	50 244	68 446
ООО «Ростовские тепловые сети»	36 860	36 860
ООО "Расчетный центр Волжский"	5 700	19 092
Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	129	85
ООО "Тепловая генерация г. Волжского"	647	1 090
ООО "ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго"	707	707
Управление муниципальным имуществом администрации городского округа - город Волжский Волгоградской области	644	427
Авансы полученные, всего (строка 1526) из них наиболее крупные:	25 589	29 252
Физические лица (жилой фонд г. Волжского)	11 944	14 059
ОАО "ЕПК Волжский"	3 079	9 579
ТСЖ "Карбышева, 57"	1 765	1 522
ТСЖ "Мира, 79" ТСН	0	420
ФГУП "Почта России"	104	290
ФГБУ ФГБУ "НМИЦ ТИО им. ак. В.И. Шумакова" Минздрава России	0	271
ГКУ "УКС"	2 967	0

ЗАО "ИКФ-СЕРВИС"	0	188
ООО "Туристский комплекс "Ахтуба"	674	0
ОАО ЗАВОД МЕТЕОР ВОЛЖСКИЙ	168	126

4.6. Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

В 2019 г. и 2020 г. уставный капитал Общества не менялся и составил 10 тыс. руб.

Задолженности за учредителями нет.

Обществом были проанализированы основные показатели хозяйственной деятельности

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Величина чистых активов	523 429	576 271	589 531
Нераспределенная прибыль (убыток)	526 832	576 261	589 521
Соотношение текущих активов и краткосрочных обязательств	(219 908)	(179 622)	(239 577)

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, 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 2022 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 возросла на 118 455 тыс. руб. или 5,2 % и составила 2 380 016 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	Отклонение	
			Сумма	%
Выручка всего (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах), в том числе	2 380 016	2 261 561	+ 118 455	105,24
по основной деятельности:	2 367 320	2 244 217	+ 123 103	105,49
тепловой энергии и теплоносителя	2 367 320	2 244 217	+ 123 103	-
по прочей деятельности:	12 696	17 344	- 4 648	73,20
технологическое подключение	11 781	16 430	- 4 649	-
аренда имущества	2	1	+1	-
работы и услуги непромышленного характера	913	913	0	-

Увеличение выручки по основной деятельности в отчетном году по сравнению с предыдущим годом связано с увеличением полезного отпуска тепловой энергии по причине позднего окончания и раненого начала отопительного период, а также ростом тарифов на тепловую энергию и теплоноситель.

В 2020 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 130 119 тыс. руб. (в 2019 г. – 132 183 тыс. руб.).

Государственная помощь, отвечающая критериям, указанным в ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи», Обществу не предоставлялась.

4.9. Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы развернуто состоят из следующих групп:

тыс. руб.

Наименование показателя	Прочие доходы		Прочие расходы	
	2020	2019	2020	2019
Прочие доходы/ прочие расходы (в т.ч. при наличии соответствующим доходам), в том числе:	70 257	98 723	132 070	90 447
Возмещение убытков по решению суда	-	2 178	-	-
Резерв по сомнительным долгам**	15 437	51 746	96 645	60 190
Прибыль/убытки прошлых лет**	8 717	4 092	15 196	10 285
Пени, штрафы, неустойки, судебные издержки*	6 231	8 945	1 154	143
Доходы (расходы) от реализации ОС, ТМЦ, других активов**	2 691	7 403	3 048	3 613
Поступление металлолома	1 355	1 249	-	-
Госпошлина*	4 724	4 789	7 686	6 771
Другие прочие**	145	168	1 161	1 628
Расходы социального характера	-	-	854	1 933
Расходы на содержание профсоюзной организации	-	-	1 246	1 243
Списание дебиторской задолженности свыше 3-х лет	826	-	4 173	4 641

лет				
Применение повышающего коэффициента при расчете платы за горячую воду	28 449	17 618	-	-
Эффект от переоценки пен.обязательств	1 682	-	-	-
Резерв по пенсионным обязательствам	-	535	909	-
Из них сальдируются в отчетности:	26 128	59 141	26 128	59 141
- Резерв по сомнительным долгам**	15 437	51 746	15 437	51 746
- Доходы от реализации ОС, ТМЦ, других активов**	1 196	3 291	1 196	3 291
- Прибыль/убытки прошлых лет**	8 669	4 083	8 669	4 083
- Списание дебиторской задолженности**	826	-	826	-

* сальдируются в отчетности

** частично сальдируются в отчетности

4.10. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Основные показатели за 2020 г. и 2019 г., связанные с применением ПБУ 18/02, приведены в таблице:

тыс. руб.

Показатель	2020 г.	2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300)	(57 881)	(14 282)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(11 576)	(2 856)
Постоянное налоговое обязательство/ (актив) (стр. 2421)	3 124	1 835
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412)	8 452	1 022
Отложенный налоговый актив	2 953	(6 265)
Отложенные налоговые обязательства	5 499	7 287
Текущий налог на прибыль (стр. 2411)	0	0

В отчетном периоде ретроспективно были отражены убытки прошлых лет и корректировки в связи с изменением учетной политики, которые повлияли на суммы ОНА за 2019 г., в т.ч.:

- признание в расходах сумм дополнительного агентского вознаграждения в размере 6 619 тыс. руб., что привело к формированию ОНА в размере 1 324 тыс. руб.,

- признание сумм пенсионных обязательств в размере 1 113 тыс. руб., что привело к формированию ОНА в размере 222 тыс. руб.

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

- расходы будущих периодов – сумма возникших разниц составила 7 040 тыс. руб., (за аналогичный период 2019 г. – 7 040 тыс. руб.) что привело к погашению ОНА в размере 1 408 тыс. руб. (за аналогичный период 2019 г. – 1 408 тыс. руб.),

- резерв по сомнительным долгам – временная разница составила 2 968 тыс. руб., что привело к погашению ОНА в размере 594 тыс. руб. (в 2019 г. суммы составили 172 156 тыс. руб. и 34 431 тыс. руб. соответственно);

- убыток отчетного года – в отчетном периоде был получен налоговый убыток в размере 18 554 тыс. руб., что привело к формированию ОНА в размере 3 711 тыс. руб. (в 2019 г. – суммы составили 160 574 тыс. руб. и 32 115 тыс. руб. соответственно).

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц в 2020 г. являлись:

- амортизация по основным средствам – возникло временных разниц на сумму 30 430 тыс. руб. (сумма ОНО – 6 086 тыс. руб.), погашено временных разниц на сумму 58 000 тыс. руб. (сумма ОНО – 11 600 тыс. руб.) (в 2019 г. возникло временных разниц 17 829 тыс. руб. (сумма ОНО – 3 566 тыс. руб.), признано временных разниц на сумму 54 327 тыс. руб. (сумма ОНО – 10 865 тыс. руб.).

Суммы признанного постоянного налогового расхода незначительны и формируются по расходам, связанным с выплатами единовременной материальной помощи, оценочных обязательств по пенсионным программам пенсионерам, бывшим работникам Общества, отчислений в профсоюз, штрафов, не принимаемых в налоговом учете, пеней по налогам, и убытков прошлых лет. Постоянный налоговый доход формируется по 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 31.12.2019 г. и 31.12.2020 г. участником Общества является ООО «Ростовские тепловые сети». В уставном капитале Общества доля составляет 100% (номинальная стоимость доли 10 тыс. руб.),

Продажа продукции, работ, услуг предприятиям Группы «ЛУКОЙЛ»

В 2019-2020 г.г. Общество не продавало свою продукцию, не оказывало работы, услуги связанным сторонам.

Закупки у предприятий Группы «ЛУКОЙЛ»

В 2019-2020 г.г. Обществу продавали продукцию, оказывали работы, услуги следующие связанные стороны:

(тыс. руб. без НДС)

Наименование связанной стороны	2020 г.	2019 г.
ПАО «ЛУКОЙЛ» (организация проведения безналичных платежей и взаимодействия с кредитными организациями)	4	4
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» (обеспечение корпоративной безопасности)	-	553
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго» (осуществление полномочий ЕИО)	7 068	7 068
ООО "ЛУКОЙЛ-Интер-Кард" (ГСМ)	345	378
ООО "ЛУКОЙЛ-Интер-Кард" (сервисные услуги)	4	5
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (аренда имущества)	-	65

ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (услуги агента)	-	4
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (ИТО)	3810	4 920
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ" (поставка ОС, ТМЦ)	-	447
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг" (вознаграждение заказчика)	4 574	3 411
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг" (строительство, реконструкция ОС)	93 644	83 323
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг" (приобретение ОС)	1 809	1 316
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергосервис» (электроэнергия)	19 231	19 861
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергосервис» (юридические услуги)	2 319	2 369
ООО "Тепловая генерация г. Волжского" (аренда помещений)	6 472	10 907
ООО "Тепловая генерация г. Волжского" (тепловая энергия)	1 824 646	1 710 561
ООО "Тепловая генерация г. Волжского" (проведение исследований)	557	781
ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» (ИТО)	1 623	4 390
ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» (сервисные услуги)	3 361	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» (права использования ПО)	546	636
ООО «ЛУКОЙЛ-ЦУР» (ИТО)	292	-
ООО «ЛУКОЙЛ-ЦУР» (услуги агента)	33	-
ООО "РИТЭК"(обеспечение корпоративной безопасности)	1 225	306
ИТОГО	1 971 563	1 851 305

Состояние расчетов между предприятиями Группы «ЛУКОЙЛ»

По состоянию на 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. задолженность предприятий Группы «ЛУКОЙЛ» перед Обществом и Общества перед предприятиями Группы составила:

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Дебиторская задолженность Общества		
ООО «Ростовские тепловые сети»	16 952	31 480
ООО "ЛУКОЙЛ-Интер-Кард"	18	17
ИТОГО	16 970	31 497
Кредиторская задолженность Общества		
ПАО "ЛУКОЙЛ"	1	1
ООО «ЛУКОЙЛ-ЦУР»	116	-
ООО «Ростовские тепловые сети»	36 860	73 721
ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго»	707	707
ООО "ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ"	494	818
ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии»	836	850
ООО "ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг"	26 487	14 967
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергосервис»	1 481	709
ООО "Тепловая генерация г. Волжского"	620 946	503 804
ООО «РИТЭК»	123	368
ИТОГО	688 051	595 945

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 2019 г. и 2020 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 периодах не было.

Займы, предоставленные и полученные Обществом.

В 2019-2020 гг. Общество предоставляло и получало от 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 таблицах:

(в тыс. руб.)

	2020г.	2019 г.
Займы предоставленные ПАО "ЛУКОЙЛ",		
№ 1610404 от 04.08.2016 г.		
Задолженность на 1 января	0	6 000
Получено	208 194	371 558
Возвращено	208 194	377 558
Задолженность на 31 декабря	0	0

	2020г.	2019 г.
Займы полученные от ПАО "ЛУКОЙЛ",		
№ 1610404 от 04.08.2016 г.		
Задолженность на 1 января	0	0
Получено	1 659 674	0
Возвращено	1 588 743	0
Задолженность на 31 декабря	70 931	0

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

(тыс. руб.)

Проценты по займам, предоставленным ПАО "ЛУКОЙЛ"	2020 г.	2019 г.
Проценты по договорам займа,		
Задолженность на 1 января	42	138
Начислено	109	726
Погашено	100	822
Задолженность на 31 декабря	51	42

Проценты по займам, полученным от ПАО ЛУКОЙЛ"	2020 г.	2019 г.
---	---------	---------

Проценты по договорам займа,		
Задолженность на 1 января	0	0
Начислено	9 089	0
Погашено	8 607	0
Задолженность на 31 декабря	482	0

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

Вознаграждение управленческому персоналу.

В 2020 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 8 224 тыс. руб. Аналогичные вознаграждения, выплаченные за 2019 г. составили 8 221 тыс. руб. Список основного управленческого персонала Общества приведен в разделе 1 п. 1.3. «Органы управления и контроля» настоящих Пояснений.

Перечисления негосударственному пенсионному фонду.

В пользу работников Общества на счета АО «НПФ «Открытие» в период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г. было перечислены пенсионные взносы в сумме 181 тыс. руб., за аналогичный период 2019 г. перечислений не было.

4.12. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, отражаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н, с изменениями и дополнениями.

Существенные события после отчетной даты, обусловленные фактами хозяйственной деятельности, которые имели место в отчетном периоде, Обществом не установлены.

У Общества отсутствует информация о существенных событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность, в т. ч. обусловленная влиянием условий COVID-19.

4.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В 2020 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.

У Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы, информация о которых подлежит раскрытию.

4.14. Пенсионные обязательства.

Общество финансирует пенсионную программу с установленными выплатами, действие которой распространяется на часть персонала Общества. Один вид пенсионной программы рассчитывается исходя из выслуги лет и размера оклада по состоянию на конец 2003 года, а также полученных за период работы наград. Другой вид пенсионной программы рассчитывается пропорционально заработной плате. Данные программы финансируются исключительно из средств Общества. Одновременно с этим работникам предоставляется возможность осуществлять пенсионные накопления с долевым участием Общества (до 4% от годовой заработной платы работника). Управление активами пенсионной программы Общества и выплату пенсий осуществляет АО «Негосударственный пенсионный фонд «Открытие». Общество также обеспечивает ряд долгосрочных социальных льгот, в том числе единовременные выплаты в случае смерти работника, в случае потери трудоспособности и по выходу на пенсию. Также производятся выплаты пенсионерам по старости.

Оценка величины пенсионных обязательств Общества по состоянию на 31 декабря 2018, 2019 и за 2020 гг. производилась независимым актуарием.

Информация об актуарной оценке изменения чистых обязательств пенсионной программы

	2020 г.	2019 г.
Чистые обязательства на 1 января	8 066	7 488
Компоненты отчета о прибылях и убытках	(425)	1 619
Компоненты прочего совокупного расхода	3 664	(54)
Взносы предприятия	(175)	-
Выплаты по программам	(598)	(987)
Корректировка входящего сальдо	-	-
Прочее	-	-
Чистые обязательства на 31 декабря	10 532	8 066

4.15. Прочая информация

В 2020 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;

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

На отчетную дату отсутствуют обеспечения, выданные в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций.

Управляющий

Главный бухгалтер

15.02.2021



М.П. Кубанцев

Т.Е. Демидова

ООО «МКПЦ»

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью

исчерпывающим образом

(56) листов.

Генеральный директор

