

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«КОНЦЕССИИ ТЕПЛОСНАБЖЕНИЯ»

3444259579

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"
Краткое наименование	ООО "Концессии теплоснабжения"
Форма собственности	Частная собственность (ООО)
Юридический адрес	400066, г. Волгоград, ул. Порт Саида, д.16а
Адрес исполнительного органа	400066, г. Волгоград, ул. Порт Саида, д.16а
Дата регистрации	27.06.2016 г.
Кто регистрировал	Инспекция Федеральной налоговой службы по Дзержинскому району г. Волгограда
Номер свидетельства	Серия 34 №004425601 от 27.06.2016 г.
Учредители (участники)	ООО «Объединенные коммунальные концессии»
Размер доли уставного капитала	100%
Размер уставного капитала	1 000 000-00 (Один миллион рублей)
ИНН	3444259579
КПП	344401001
Свидетельство о регистрации в ИМНС как налогоплательщика	Серия 34 № 004425602 от 27.06.2016 г.
Учет в статистики России	Уведомление Свидетельство о государственной регистрации от 27.06.2016 г. № 1163443068722
Основной вид деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) код ОКВЭД 35.30.14 ОКПО 03259158 ОКАТО 18401395000 ОКОГУ 4210014 ОКФС 16 ОКОПФ 12300 ОГРН 1163443068722
Исполнительный орган	Директор
Численность персонала	на 31.12.2017 г. численность персонала составляет 2 532 человека, на 31.12.2016 г. – 2 544
Директор	Шпаковский Эдуард Владимирович
Главный бухгалтер	Гладких Светлана Александровна

Филиалы и представительства

Нет

Дочерние предприятия

№ п/п	Наименование	Адрес	ИНН	Доля участия
1	АО «ИВЦ ЖКХ и ТЭК	400120, г. Волгоград, ул. Череповецкая, 11/4	3445061691	75% -1 акция

Обособленные подразделения

№ п/п	Наименование	Адрес	Код налогового органа	КПП
1	Административно-производственная база (Липецкая)	400120 г. Волгоград ул. Липецкая, 5	3444	344445003
2	Административно-производственная база (Пельше)	400123 г. Волгоград ул. им. Пельше, 9А	3444	344445004
3	Административно-производственная база (Пятиморская)	400080 г. Волгоград ул. Пятиморская, 22	3444	344445002
4	Административно-производственная база (51-й Гвардейской)	400075 г. Волгоград ул. 51-й Гвардейской, 1а	3444	344445005
5	Административно-производственная база (Камская)	400066 г. Волгоград ул. Камская, 4	3444	344445001

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «МАГНЕТАР-АУДИТ»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «МАГНЕТАР -АУДИТ»

ИНН/КПП 7720289653 / 770301001

Место нахождения: 123557, г. Москва, Большой Тишинский переулок, д. 38

Почтовый адрес: 123557, г. Москва, Большой Тишинский переулок, д. 38

Телефон: (495) 109-00-59 многоканальный info@magnetar-audit.ru

ООО «МАГНЕТАР-АУДИТ» - свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту её нахождения от 15.06.2015 ОГРН 1157746027801

ООО «МАГНЕТАР-АУДИТ» является членом саморегулируемой организации аудиторов (СРОА) «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА), 107031, г. Москва, Петровский переулок, д.8 стр. 2, ОРНЗ 11603047116.

Органы управления:

- Общее собрание участников Общества;

- Совет директоров;

- Директор.

В 2017 году управление Обществом осуществлялось под руководством Совета директоров ООО «Концессии теплоснабжения», избранного единственным участником Общества 16.05.2017 г. (решение № 3).

07.03.2018 (протокол № 13) Советом директоров принято решение о прекращении с 13.03.2018 полномочий директора Ярцева Евгения Владимировича и избрать с 14.03.2018 директором Шпаковского Эдуарда Владимировича.

Полномочия единоличного исполнительного органа
Директор.

Далее по тексту настоящей пояснительной записки термин «Общество» относится к Обществу с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения».

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Существенные положения учетной политики	Содержание положения
Порядок признания управленческих расходов	Управленческие расходы и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.02 «Себестоимость продаж»
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств (ОС)	В бухгалтерском учете используется линейный способ начисления амортизации
Установление сроков полезного использования объектов ОС (по основным группам)	Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.
Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива	Включаются в стоимость инвестиционного актива и погашаются посредством начисления амортизации

Полный текст учетной политики Общества размещен на сайте Interfax (<http://www.interfax.ru/>) с указанием нормативно-правовых актов в соответствии с которыми ведется бухгалтерский учет.

3. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Общество 22 сентября 2016 года заключило с муниципальным образованием городской округ город-герой Волгоград, от имени которого выступала администрация Волгограда, Концессионное соглашение в отношении объектов коммунальной инфраструктуры Волгограда (объектов теплоснабжения, тепловых сетей, централизованных систем горячего водоснабжения, отдельных объектов таких систем), именуемое далее «Концессионное соглашение».

Концессионное соглашение действует до 31 декабря 2045 года и закрепляет обязательства Общества как концессионера по созданию и реконструкции недвижимого имущества и технологически связанного с ним движимого имущества, входящего в объект Концессионного соглашения, право собственности на которое принадлежит или будет принадлежать муниципальному образованию городской округ город-герой Волгоград, а также обязательство по осуществлению теплоснабжения и горячему водоснабжению с использованием объекта Концессионного соглашения и иного имущества.

16 декабря 2016 г. Банком России осуществлена государственная регистрация программы облигаций и проспекта неконвертируемых процентных документарных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением, в количестве до 7 100 000 (Семь миллионов сто тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения не позднее чем через 17 (Семнадцать) лет с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на

Общество имеет лицензии и свидетельства:

1. Саморегулируемая организация Ассоциация «Строительный комплекс Волгоградской области»:

Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № С-138-34-0640-34-190417;

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 19.04.2017 г.;

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: бессрочно.

2. Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору:

Лицензия на эксплуатацию взрывоопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности № ВХ-39-014863;

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 29.06.2017 г.;

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: бессрочно.

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство, транспортировка и распределение (реализация) тепловой энергии потребителям – юридическим и физическим лицам на территории муниципального образования город-герой Волгоград.

Основной целью Общества является обеспечение эффективного использования и развития инженерных сетей коммунальной инфраструктуры, используемых в сфере теплоснабжения, и качественное обеспечение потребителей тепловой энергией.

Операционная деятельность Общества началась с 01.10.2016г. установлены долгосрочные параметры регулирования и тарифы на тепловую энергию и услуги по передаче тепловой энергии, на горячую воду для потребителей ООО "Концессии теплоснабжения" на 2016-2018 годы (приказы комитета тарифного регулирования Волгоградской области от 28 сентября 2016 г. №№ 36/3, 36/4, 36/5).

Уставный капитал отражен в сумме 1 000 тыс. руб. – оплачен полностью. В 2017 году резервный капитал не создавался.

Наименование участника	Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2017 г.		Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2016 г.	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Лидер»			1 000	100
ООО «Объединенные коммунальные концессии»	1 000	100		

Чистые активы Общества превышают размер уставного капитала, что обеспечивает Обществу устойчивое финансовое положение.

Общие экономические показатели деятельности Общества

№ п/п	Показатели	тыс. руб.	
		31.12.2017	31.12.2016
1.	Выручка от продажи товаров, работ, услуг	6 126 413	2 352 278
2.	Валовая прибыль	-102 347	59 961
3.	Чистая прибыль	97 326	41 071
4.	Стоимость чистых активов	1 167 557	1 094 492
5.	Кредиторская задолженность	1 592 960	1 416 751
6.	Дебиторская задолженность	2 477 183	1 511 056

Финансовые вложения

Финансовые вложения в сумме 19 527 тыс. руб. и денежные средства, размещенные на депозите в Банке 1 335 000 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (стр. 1230 баланса)

	тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	1 834 178
<i>по теплоснабжению</i>	1 741 134
<i>по прочей деятельности</i>	67 297
<i>по договорам о подключении к системе теплоснабжения</i>	25 747
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе:	164 491
<i>по инвестиционной деятельности</i>	148 604
<i>по основной деятельности</i>	15 887
Расчеты по налогам и сборам, в том числе:	90 066
<i>налог на добавленную стоимость</i>	90 066
НДС по авансам выданным	-10 903
Прочие дебиторы, в том числе:	399 351
<i>резерв по сомнительным долгам</i>	-213 730
<i>прочие контрагенты</i>	613 081

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности создан по состоянию на 31.12.2017 г. на основных потребителей энергии.

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2017 г. составляют 2 957 тыс. руб. (стр. 1180 баланса):

Вид актива	Сумма, тыс. руб.
Расходы будущих периодов, в том числе	2 591
<i>Перенос убытков на будущее</i>	2 591
Материалы	15
Основные средства	351

Денежные средства по состоянию на 31.12.2017 г. составляют 9 794 тыс. руб. (стр. 1250 баланса)

Кредиторская задолженность (стр. 1520 баланса)

	тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе:	1 432 776
<i>по инвестиционной деятельности</i>	484 067
<i>по основной деятельности</i>	944 272
<i>по договорам о подключении к системе теплоснабжения</i>	4 437
Расчеты с персоналом по оплате труда	40 639
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	7 443
Расчеты по налогам и сборам	14 934
Расчеты по авансам полученным, в том числе:	85 976
<i>по теплоснабжению</i>	6 334
<i>по прочей деятельности</i>	30 533
<i>по договорам о подключении к системе теплоснабжения</i>	49 108
<i>за бездоговорное потребление тепловой энергии</i>	1
НДС по авансам и предоплатам	-13 115
Прочие кредиторы, в том числе:	24 307
<i>по обеспечительным платежам</i>	8 990
<i>прочие кредиторы</i>	15 317

Краткосрочные обязательства «Займы и кредиты» по состоянию на 31.12.2017 г. снизились по отношению к 31.12.2016 г. на 329 308 тыс. руб. и составили всего 200 883 тыс. руб. (стр. 1510 баланса).

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2017 г. составляют 59 253 тыс.руб. (стр. 1420 баланса):

Вид обязательства	Сумма, тыс. руб.
Материалы	194
Основные средства	4 130
Финансовые вложения	15
Внеоборотные активы	9 199
Расходы будущих периодов	45 715

Использование Обществом в 2017 году энергетических ресурсов составило:

- Электроэнергия - 125 804,700 кВт/ч, на сумму 702 506 тыс. руб. без НДС;
- Покупная тепловая энергия – 1 148 938,457 Гкал, на сумму 1 043 763 тыс. руб. без НДС;
- Уголь – 27,61 т, на сумму 225 тыс. руб. без НДС;
- Бензин автомобильный – 454 472,78 л., на сумму 13 104 тыс. руб. без НДС.
- Природный газ – 522 556,88 тыс.м3, 2 721 507 на сумму тыс. руб. без НДС
- Мазут – 1 926,80 т., на сумму 24 827 тыс. руб. без НДС

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных, в отчетном году не потреблялись и не использовались.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Чрезвычайные события

Чрезвычайных событий в 2017 году не было.

Полученные обеспечения

Обеспечения обязательств полученные (отражены на забалансовом счете 008) по состоянию на 31.12.2017 г.:

№ п/п	Вид	Сумма, тыс. руб.
1	полученные поручительства третьих лиц	200 000
2	полученная независимая гарантия (в том числе банковская)	340 052

Выданные обеспечения

Выданных обеспечений по состоянию на 31.12.2017 г. нет.

Расшифровка прочих доходов и расходов к форме № 2 «Отчет о финансовых результатах»

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Доходы всего	776 109
Проценты к получению, в том числе	59 747
- проценты по депозитным операциям	59 568
- проценты за установку приборов учета	179
Прочие доходы	716 362
Прочие внереализационные доходы, в том числе:	716 362
- Доходы, связанные с имуществом, полученным во временное пользование и владение по концессионному соглашению (амортизация концессионного имущества)	103 377
- Реализация прочего имущества (материалов)	690

- Отчисления в оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам)	7 939
- Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	20 549
- Прочие доходы	583 807
Расходы всего	530 555
Проценты к уплате	21 619
Прочие расходы	508 936
Вознаграждение по договору поручительства	1 234
Госпошлина (по ценным бумагам), НРД, листинг	2 264
Госпошлина	23 769
Непредвиденные расходы, в том числе:	262 028
- Реализация прочего имущества (материалов)	690
- Комиссия по предоставлению гарантии	2 503
- Прочие расходы	257 692
- Возмещение убытков к получению (уплате)	864
- Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	279
Услуги банка	2 084
Отчисления в оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам)	217 557

По состоянию на 31.12.2017 г. Обществом созданы следующие оценочные обязательства:

- резерв по сомнительным долгам в размере 213 730 тыс. руб.
- резерв на оплату отпусков в размере 24 102 тыс. руб.

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Размеры исковых требований по предъявленным к Обществу искам не могут оказать влияние на финансовую устойчивость деятельности Общества.

По состоянию на 31.12.2017 г. неоконченные судебные дела с налоговыми органами, в которых организация выступает в качестве истца или ответчика, отсутствуют.

События после отчетной даты отсутствуют.

Угроза непрерывности деятельности Общества отсутствует.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

1. Дочерние компании:

- объем полученных товаров, работ, услуг 40 052, 52 тыс. руб.
- объем оказанных услуг и реализовано товаров- 161, 35 тыс. руб.

2. Прочие связанные стороны:

- объем полученных товаров, работ, услуг 439 516,13 тыс. руб.
- объем оказанных услуг и реализовано товаров- 83 457,27 тыс. руб.

3. Совету директоров выплаты не производились

4. Размер вознаграждения основного управленческого персонала за 2017 год составил 34 333 тыс. руб.

5. Кредиты и займы связанным сторонам не выдавались.

6. Контролируемые сделки со связанными сторонами не проводились.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками:

1. Дата совершения сделки: 29.11.2017 г.

Вид и предмет сделки: Купля-продажа при размещении документарных неконвертируемых процентных облигаций на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента (гос. регистрационный номер 4-02-00309-R-001P от 28.08.2017 г.). Размер сделки в денежном выражении: 1 700 000 000 000,00 (Один миллиард семьсот миллионов) рублей.

2. Дата совершения сделки: 30.11.2017 г.

Вид и предмет сделки: Размещение денежных средств Эмитента на депозит в банке по ставке 7,9 % годовых (в рублях).

3. Дата совершения сделки: 30.11.2017 г.

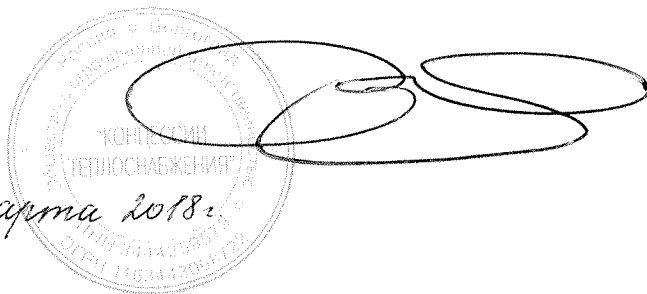
Вид и предмет сделки: Размещение денежных средств Эмитента на депозит в банке по ставке 7,725 % годовых (в рублях).

Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались.

Существенных изменений в Учетную политику на 2018 год Обществом не предусматривается.

Директор



31 марта 2018 г.

Э.В. Шпаковский