



Общество с ограниченной  
ответственностью  
«МАГНЕТАР-АУДИТ»

МАГНЕТАР-АУДИТ

© 123557, г. Москва, Б. Тишинский пер., 38  
эт. 3, пом. I, ком. 4А  
© info@magnetar-audit.ru

☎ +7 (495) 109 00 59  
© www.magnetar-audit.ru

*Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:*

- *Аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;*
- *Аудит проводился в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), введенными в действие и подлежащими применению на территории Российской Федерации;*
- *Годовая бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации;*
- *Аудируемое лицо не подготавливает прочую информацию, определяемую согласно МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации»;*
- *Условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям МСА 210 «Согласование условий аудиторских заданий»;*
- *Существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствует;*
- *На основании полученных аудиторских доказательств аудиторская организация пришла к выводу об обоснованности выражения немодифицированного мнения в аудиторском заключении;*
- *Помимо аудита годовой бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.*

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику,  
Совету директоров  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Концессии теплоснабжения»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»** (ООО «Концессии теплоснабжения», ОГРН 1163443068722, дом 16А, ул. Порт-Саида, г. Волгоград, Волгоградская область, 400066), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснительной записки к отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по



международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### ***Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность***

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### ***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности***

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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


- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем

аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и членами совета директоров 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

 Т.В. Романычева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «МАГНЕТАР-АУДИТ»

ОГРН № 1157746027801

123557, г. Москва, Большой Тишинский переулок, д.38, этаж 3, пом. I, ком. 4А

Член Саморегулируемой организации аудиторов - «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА)

Номер в реестре аудиторских организаций СРО (ОРНЗ) 11603047116

10 апреля 2019 года





## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

				<b>Коды</b>
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31 12 2018		
по ОКПО	Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"	03259158		
ИНН	Идентификационный номер налогоплательщика	3444259579		
по ОКВЭД	Зид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	35.30		
по ОКОПФ / ОКФС	Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	12300	16	
по ОКЕИ	Единица измерения: в тыс. рублей	384		
Местонахождение (адрес) 400066, Волгоградская обл, Волгоград г, Порт-Саида ул, д. № 16а				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	463	480	498
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 582 448	2 750 702	1 363 938
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	109 527	19 527	-
	Отложенные налоговые активы	1180	162 226	2 957	2 170
	Прочие внеоборотные активы	1190	530 310	291 695	51 425
	Итого по разделу I	1100	4 384 974	3 065 361	1 418 031
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	80 112	84 662	10 221
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 500	72 756	29 604
	Дебиторская задолженность	1230	3 213 974	2 477 183	1 511 056
	в том числе:				
	Покупатели и заказчики		2 381 182	1 834 178	1 424 497
	Авансы выданные		740 910	164 491	5 461
	Прочие дебиторы		91 882	478 514	81 098
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	535 000	1 335 000	47 220
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 679	9 794	45 810
	Прочие оборотные активы	1260	12	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 847 277	3 979 395	1 643 911
	<b>БАЛАНС</b>	1600	8 232 252	7 044 756	3 061 942

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	251 886	138 397	41 071
	Итого по разделу III	1300	252 886	139 397	42 071
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	5 100 000	4 000 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	165 863	59 253	12 685
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 265 863	4 059 253	12 685
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	170 275	200 883	530 191
	Кредиторская задолженность	1520	1 583 888	1 592 960	1 416 751
	в том числе:				
	Поставщики и подрядчики		1 389 494	1 432 776	1 337 584
	Задолженность перед персоналом		35 518	40 639	28 593
	Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами		46 024	22 377	21 643
	Авансы полученные		89 523	85 976	15 032
	Прочие кредиторы		23 329	11 192	13 899
	Доходы будущих периодов	1530	931 626	1 028 161	1 052 421
	Оценочные обязательства	1540	27 713	24 102	7 822
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 713 503	2 846 106	3 007 185
	<b>БАЛАНС</b>	1700	8 232 252	7 044 756	3 061 941



Руководитель

(подпись)

Казанцев Валерий  
Александрович

(расшифровка подписи)

29 03 2019

5



**Отчет о прибылях и убытках  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)

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

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2018
03259158		
3444259579		
40.30		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	6 798 800	6 126 413
	в том числе:			
	Теплоснабжение и ГВС		6 689 388	5 993 657
	Прочая деятельность		109 412	132 756
	Себестоимость продаж	2120	(6 854 914)	(6 228 760)
	в том числе:			
	Теплоснабжение и ГВС		6 789 302	6 175 279
	Прочая деятельность		56 612	53 481
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(56 114)	(102 347)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(56 114)	(102 347)
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 047	-
	Проценты к получению	2320	61 268	59 747
	Проценты к уплате	2330	(18 326)	(21 619)
	Прочие доходы	2340	502 926	716 362
	Прочие расходы	2350	(430 972)	(508 936)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	60 829	143 207
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	64 825	(17 140)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(106 610)	(46 568)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	159 270	787
	Прочее	2460	-	(100)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	113 489	97 328

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	113 489	97 326
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель  
(подпись)

Казанцев Валерий  
Александрович

(расшифровка подписи)

4



**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2018
03259158		
3444259579		
40.30		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

Общество с ограниченной ответственностью "Концессии  
теплоснабжения"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

по ОКПО

по ОКВЭД

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	1 000				41 071	42 071
Увеличение капитала - всего:	3210					97 326	97 326
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X		X		
переоценка имущества	3212	X	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						
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X		
переоценка имущества	3222	X	X		X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X			X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		





Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	1 000	-	-	-	138 397	139 397
Увеличение капитала - всего: за 2018 г.	3310	-	-	-	-	113 489	113 489
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	113 489	113 489
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	1 000	-	-	-	251 886	252 886



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	42 071	97 326	-	139 397
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	42 071	97 326	-	139 397
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	41 071	97 326	-	138 397
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	41 071	97 326	-	138 397
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	1 184 512	1 167 558	1 094 493



Казанцев Валерий  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

29.03 2019



## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	463	480	498
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3 582 448	2 750 702	1 363 938
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	109 527	19 527	-
Отложенные налоговые активы	1180	162 227	2 957	2 170
Прочие внеоборотные активы	1190	530 310	291 695	51 425
Запасы	1210	80 112	84 662	10 221
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 500	72 756	29 604
Дебиторская задолженность*	1230	3 213 974	2 477 183	1 511 056
Финансовые вложения краткосрочные	1240	535 000	1 335 000	47 220
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 679	9 794	45 810
Прочие оборотные активы	1260	13	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>8 232 252</b>	<b>7 044 755</b>	<b>3 061 941</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	5 100 000	4 000 000	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	165 863	59 253	12 685
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	170 275	200 883	530 191
Кредиторская задолженность	1520	1 583 888	1 592 960	1 416 751
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	27 713	24 102	7 822
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>7 047 740</b>	<b>5 877 197</b>	<b>1 967 449</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>1 184 512</b>	<b>1 167 557</b>	<b>1 094 492</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
03259158		
3444259579		
40.30		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	8 845 408	6 354 585
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 247 907	5 754 500
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 597 501	600 085
Платежи - всего	4120	(7 992 884)	(8 341 716)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 613 642)	(5 143 319)
в связи с оплатой труда работников	4122	(997 127)	(1 034 991)
процентов по долговым обязательствам	4123	(228 833)	(44 894)
налога на прибыль организаций	4124	(9 164)	(72 446)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 144 118)	(2 046 066)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	852 524	(1 987 131)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	5 000
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	5 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 951 502)	(1 549 084)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 620 247)	(1 518 778)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(19 527)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(90 000)	(5 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(241 255)	(5 779)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 951 502)	(1 544 084)

14



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 097 863	5 135 090
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	1 139 891
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	1 097 863	3 995 199
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(1 639 891)
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	-	(1 639 891)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 097 863	3 495 199
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 115)	(36 016)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 794	45 810
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 679	9 794
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Казанцев Валерий  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	502	(21)	-	(17)	-	-	502	(39)
	5110	за 2017г.	502	(4)	-	(17)	-	-	502	(21)
в том числе:										
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2018г.	502	(21)	-	(17)	-	-	502	(39)
	5111	за 2017г.	502	(4)	-	(17)	-	-	502	(21)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы на период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	3 549 520	(1 705 797)	195 525	(291)	291	(203 906)	-	-	3 744 754	(1 909 412)
в том числе:	5210	за 2017г.	2 912 531	(1 548 593)	636 989	-	-	(157 205)	-	-	3 549 520	(1 705 797)
Здания	5201	за 2018г.	802 561	(265 240)	72 486	-	-	(40 402)	-	-	875 047	(305 642)
	5211	за 2017г.	648 954	(245 954)	153 607	-	-	(20 085)	-	-	802 561	(265 240)
Спооружения	5202	за 2018г.	1 873 024	(897 771)	104 955	-	-	(66 132)	-	-	1 977 979	(963 903)
	5212	за 2017г.	1 614 413	(856 605)	258 611	-	-	(41 166)	-	-	1 873 024	(897 771)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2018г.	699 313	(483 472)	10 678	(291)	291	(53 965)	-	-	709 700	(537 146)
	5213	за 2017г.	583 056	(407 737)	116 257	-	-	(75 735)	-	-	699 313	(483 472)
Офисное оборудование	5204	за 2018г.	21 531	(11 021)	504	-	-	(89 520)	-	-	22 035	(19 973)
	5214	за 2017г.	18 670	(2 979)	2 681	-	-	(8 042)	-	-	21 531	(11 021)
Транспортные средства	5205	за 2018г.	147 528	(46 958)	6 262	-	-	-	-	-	153 790	(80 259)
	5215	за 2017г.	46 133	(34 903)	101 395	-	-	(12 055)	-	-	147 528	(46 958)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2018г.	4 813	(1 064)	640	-	-	-	-	-	5 453	(2 211)
	5216	за 2017г.	981	(950)	3 832	-	-	(114)	-	-	4 813	(1 064)
Многолетние насаждения	5207	за 2018г.	324	(271)	-	-	-	(7)	-	-	324	(278)
	5217	за 2017г.	324	(264)	-	-	-	(7)	-	-	324	(271)
Другие виды основных средств	5208	за 2018г.	426	-	-	-	-	-	-	-	426	-
	5218	за 2017г.	-	-	426	-	-	-	-	-	426	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	906 979	1 036 177	-	(196 050)	1 747 106
	5250	за 2017г.	1 811	1 803 215	(261 058)	(636 989)	906 979
в том числе:	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	112 521	-	244 839	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	97 047	97 047	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	54 486	23 035	10 952
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	19 527	-	90 000	-	-	-	-	-	109 527	-
	5311	за 2017г.	-	-	19 527	-	-	-	-	-	19 527	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	1 335 000	-	20 862 750	21 662 750	-	-	-	-	535 000	-
	5315	за 2017г.	47 220	-	28 553 989	27 266 209	-	-	-	-	1 335 000	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	1 354 527	-	20 952 750	21 662 750	-	-	-	-	644 527	-
	5310	за 2017г.	47 220	-	28 573 516	27 266 209	-	-	-	-	1 354 527	-



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	84 662	-	7 084 166	(7 088 716)	-	-	X	80 112	-
	5420	за 2017г.	10 221	-	6 541 047	(6 466 606)	-	-	X	84 662	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	83 886	-	161 706	(166 247)	-	-	245 862	79 345	-
	5421	за 2017г.	10 164	-	274 302	(200 580)	-	-	343 580	83 886	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	48	(48)	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	6 801 406	(6 801 406)	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	6 164 356	(6 164 356)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	119 676	(119 676)	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	101 065	(101 065)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	775	-	1 330	(1 339)	-	-	-	766	-
	5427	за 2017г.	56	-	1 323	(604)	-	-	-	775	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода								
			На начало года					всего					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	2 890 913	(213 730)	10 133 768	23 522	(8 166 216)	99 197	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2017г.	1 515 327	(4 272)	10 903 971	20 895	(9 749 280)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	1 834 178	(213 730)	8 057 542	-	(7 507 642)	89 197	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	1 424 496	(4 272)	7 259 800	-	(6 850 118)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	164 491	-	1 112 782	-	(536 364)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2017г.	5 454	-	1 204 632	-	(1 045 595)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2018г.	692 244	-	963 445	23 522	(1 142 210)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017г.	85 377	-	24 395 390	20 895	(1 853 567)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	2 890 913	(213 730)	10 133 768	23 522	(9 186 216)	99 197	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2017г.	1 515 327	(4 272)	10 903 971	20 895	(9 749 280)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	1 557 826	1 344 096	985 485	696 776	353 695	349 423
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 234 491	1 020 761	704 808	689 310	353 695	349 423
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	323 335	323 335	280 657	280 466	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	4 000 000	1 100 000	-	-	-	-	-	-	5 100 000
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	4 000 000	1 100 000	-	-	-	-	-	-	5 100 000
	5572	за 2017г.	-	4 000 000	-	-	-	-	-	-	4 000 000
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	1 793 643	11 396 817	439 551	(11 876 048)	-	-	-	-	1 754 163
	5580	за 2017г.	1 948 942	10 657 053	224 275	(11 034 427)	-	-	-	-	1 793 843
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	1 432 778	7 739 556	-	(7 762 639)	-	-	-	-	1 389 495
	5581	за 2017г.	1 337 584	7 842 944	-	(7 747 750)	-	-	-	-	1 432 778
авансы полученные	5562	за 2018г.	85 976	310 046	-	(306 498)	-	-	-	-	89 523
	5582	за 2017г.	12 739	499 094	-	(425 857)	-	-	-	-	85 976
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	22 377	1 838 929	71	(1 815 353)	-	-	-	-	46 024
	5583	за 2017г.	21 644	408 302	100	(407 669)	-	-	-	-	22 377
кредиты	5564	за 2018г.	88	1 067 681	-	(88)	-	-	-	-	88
	5584	за 2017г.	-	2 436	2 436	(1 070 238)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	200 795	439 480	439 480	(470 000)	-	-	-	-	170 275
	5585	за 2017г.	530 191	72 000	221 739	(623 135)	-	-	-	-	200 795
прочая	5586	за 2018г.	51 829	1 508 286	-	(1 501 268)	-	-	-	-	56 846
	5586	за 2017г.	44 784	766 822	-	(759 777)	-	-	-	-	51 829
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	5 793 643	12 496 817	439 551	(11 876 048)	-	X	X	X	6 854 163
	5570	за 2017г.	1 948 942	10 657 053	224 275	(11 034 427)	-	X	X	X	1 793 843

22

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	5 440 794	4 921 176
Расходы на оплату труда	5620	742 894	756 768
Отчисления на социальные нужды	5630	215 231	219 819
Амортизация	5640	203 857	131 200
Прочие затраты	5650	252 138	199 797
Итого по элементам	5660	6 854 914	6 228 760
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 854 914	6 228 760

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

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24 102	76 004	(72 392)	-	27 713
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	711 445	540 052	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811				



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	214 976	-	284 020	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	214 976	-	284 020	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-



Казанцев Валерий  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

29.03.2019

32

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«КОНЦЕССИИ ТЕПЛОСНАБЖЕНИЯ»

3444259579

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 год

г. ВОЛГОГРАД

## 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 ОКПО 03259158 ОКАТО 18401395000 ОКОГУ 4210014 ОКФС 16 ОКОПФ 12300 ОГРН 1163443068722
Исполнительный орган	Директор
Численность персонала	на 31.12.2018 г. численность персонала составляет 2538 человек
Директор	Казанцев Валерий Александрович
Главный бухгалтер	Епишина Наталья Дмитриевна

### 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](mailto: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.

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

### Органы управления:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров;
- Директор.

### Совет директоров:

В 2018 году управление Обществом осуществлялось под руководством двух составов Совета директоров Общества:

1 состав Совета директоров был избран единственным участником Общества 16.05.2017 г. (решение № 3), срок полномочий до 28.04.2018;

2 состав Совета директоров был избран единственным участником Общества 28.04.2018 г. (решение № 3) – в настоящий момент действующий состав Совета директоров.

### Директор:

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

31.10.2018 (протокол №6) Советом директоров Общества принято решение о прекращении 31.10.2018 полномочий директора Шпаковского Эдуарда Владимировича и избрании с 01.11.2018 директором Общества Казанцева Валерия Александровича.

## 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 объектов основных средств определяется из предполагаемого срока использования в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта) и устанавливается на дату ввода объекта в эксплуатацию, исходя из Классификации основных средств по группам амортизационных отчислений.
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 горячего водоснабжения 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 территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. Государственный регистрационный номер программы облигаций 4-00309-R-001P от 16.12.2016 г.

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.

3. Федеральная служба по надзору в сфере природопользования.

Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности (в части транспортирования отходов IV класса опасности) Серия 034 № 4813-Т.

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 01.12.2017 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 01.10.2016 г. Установлены долгосрочные параметры регулирования и тарифы на тепловую энергию и услуги по передаче тепловой энергии, на горячую воду для потребителей Общества на 2016-2018 годы (приказы комитета тарифного регулирования Волгоградской области от 28 сентября 2016 г. №№ 36/3, 36/4, 36/5).

Уставный капитал составляет 1 000 тыс. руб. – оплачен полностью. В 2018 году резервный капитал не создавался.

Наименование участника	Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2018 г.		Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2017 г.	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
ООО «Объединенные коммунальные концессии»	1 000	100	1 000	100

Чистые активы Общества 1 184 512 тыс. руб., что превышает размер уставного капитала и обеспечивает Обществу устойчивое финансовое положение.

#### Общие экономические показатели деятельности Общества

№ п/п	Показатели	тыс. руб.	
		31.12.2018	31.12.2017
1.	Выручка от продажи товаров, работ, услуг	6 798 800	6 126 413
2.	Валовая прибыль	-56 114	-102 347

34



№ п/п	Показатели	31.12.2018	31.12.2017
3.	Чистая прибыль	113 489	97 326
4.	Стоимость чистых активов	1 184 512	1 167 557
5.	Кредиторская задолженность	1 583 888	1 592 960
6.	Дебиторская задолженность	3 213 974	2 477 183

Финансовые вложения

Финансовые вложения (акции) в сумме 19 527 тыс. руб.

Предоставленные займы в сумме 90 000 тыс. руб.

Денежные средства, размещенные на депозите в банке 535 000 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (стр. 1230 баланса)

	тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	2 381 182
<i>по теплоснабжению</i>	2 366 867
<i>по прочей деятельности</i>	13 580
<i>по договорам о подключении к системе теплоснабжения</i>	735
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе:	740 910
<i>по инвестиционной деятельности</i>	735 310
<i>по основной деятельности</i>	5 600
Расчеты по налогам и сборам, в том числе:	61
<i>налог на добавленную стоимость</i>	57
НДС по авансам выданным	-69 438
Прочие дебиторы, в том числе:	161 259
<i>резерв по сомнительным долгам</i>	-445 117
<i>прочие контрагенты</i>	606 376
<b>ИТОГО</b>	<b>3 213 974</b>

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности создан по состоянию на 31.12.2018 г. по основным потребителям энергии.

Движение резерва по сомнительным долгам:

	тыс. руб.
РСД на 31.12.2017	213 730
Списано за счет РСД	-5 801
Восстановлено РСД	-99 197
Начислено РСД	336 385
РСД на 31.12.2018	445 117

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2018 г. составляют 162 226 тыс. руб. (стр. 1180 баланса):

Вид актива	Сумма, тыс. руб.
Расходы будущих периодов, в том числе:	160 166
- <i>Перенос убытков на будущее</i>	154 984
Основные средства	2 060

Денежные средства по состоянию на 31.12.2018 г. составляют 8 679 тыс. руб. (стр. 1250 баланса)

Кредиторская задолженность (стр. 1520 баланса)



	тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе:	1 389 494
<i>по инвестиционной деятельности</i>	275 400
<i>по основной деятельности</i>	1 102 010
<i>по договорам о подключении к системе теплоснабжения</i>	12 083
Расчеты с персоналом по оплате труда	35 518
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	17 446
Расчеты по налогам и сборам	28 578
Расчеты по авансам полученным, в том числе:	89 523
<i>по теплоснабжению</i>	6 314
<i>по прочей деятельности</i>	1 235
<i>по договорам о подключении к системе теплоснабжения</i>	81 640
<i>за бездоговорное потребление тепловой энергии</i>	334
НДС по авансам и предоплатам	-13 656
Прочие кредиторы, в том числе:	36 985
<i>по обеспечительным платежам</i>	2 414
<i>прочие кредиторы</i>	34 571
ИТОГО	1 583 888

Краткосрочные обязательства «Займы и кредиты» по состоянию на 31.12.2018 г. снизились по отношению к 31.12.2017 г. на 30 608 тыс. руб. и составили всего 170 275 тыс. руб. (стр. 1510 баланса).

Сумма процентов, причитающихся к оплате за 2018 год, подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, составляет 225 547 тыс. руб.

Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы за 2018 год, составляет 18 326 тыс. руб.

Суммах дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива за 2018 год, составляет 59 370 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2018 г. составляют 165 863 тыс. руб. (стр. 1420 баланса):

Вид обязательства	Сумма, тыс. руб.
Материалы	116
Основные средства	18 046
Финансовые вложения	15
Внеоборотные активы	52 566
Расходы будущих периодов	95 120

Использование Обществом в 2018 году энергетических ресурсов составило:

- Электроэнергия - 122 343,395 кВт/ч, на сумму 726 189 тыс. руб. без НДС;
- Покупная тепловая энергия – 1 332 627,23 Гкал, на сумму 1 155 097 тыс. руб. без НДС;
- Уголь – 38,10 т, на сумму 316 тыс. руб. без НДС;
- Бензин автомобильный – 312 094,09 л., на сумму 10 087 тыс. руб. без НДС;
- Природный газ – 572 102,16 тыс.м3, на сумму 3 085 885 тыс. руб. без НДС;
- Мазут – 118,70 т., на сумму 1 676 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 2018 году не было.

Полученные обеспечения

Обеспечения обязательств полученные (отражены на забалансовом счете 008) по состоянию на 31.12.2018 г.:

№ п/п	Вид	Сумма, тыс. руб.
1	полученные поручительства третьих лиц	200 000
2	полученная независимая гарантия (в том числе банковская)	511 445

Выданные обеспечения

Выданных обеспечений по состоянию на 31.12.2018 г. нет.

Структура разделов отчета о финансовых результатах:

№ п/п	Виды деятельности	Отчетный период 2018 год	
		Сумма, (тыс. руб.)	Удельный вес, %
<b>1.</b>	<b>Выручка:</b>	<b>6 798 800</b>	<b>100</b>
1.1.	Теплоснабжение и ГВС	6 689 388	98,39
1.2.	Подключение к системе теплоснабжения	31 961	0,47
1.3.	Транспортировка тепловой энергии	2 551	0,04
1.4.	Прочая реализация	74 900	1,10
<b>2.</b>	<b>Себестоимость товаров, работ (услуг):</b>	<b>6 854 914</b>	<b>100</b>
2.1.	Теплоснабжение и ГВС	6 798 302	99,17
2.2.	Подключение к системе теплоснабжения	82	0,001
2.3.	Транспортировка тепловой энергии	2 551	0,04
2.4.	Прочая реализация	53 979	0,79
<b>3.</b>	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>0</b>	
<b>4.</b>	<b>Управленческие расходы</b>	<b>0</b>	

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

Наименование	Сумма, тыс. руб.
<b>Доходы всего</b>	<b>566 241</b>
Долевое участие в российских организациях	2 047
Проценты к получению, в том числе	61 268
- проценты по депозитным операциям	59 370
- проценты за установку приборов учета	1 578
- проценты по займам выданным	321
<b>Прочие доходы</b>	<b>502 926</b>
Прочие внереализационные доходы, в том числе:	502 926
- Доходы, связанные с имуществом, полученным во временное пользование и владение по концессионному соглашению (амортизация концессионного имущества)	96 535
- Реализация прочего имущества (материалов)	2 772
- Доходы прошлых лет, выявленные в текущем году	16 926
- Корректировка реализации прошлых лет по основной деятельности	13 856

10



- Отчисления в оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам)	99 197
- Судебные расходы к получению	16 210
- Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	33 829
- Субсидии на возмещение выпадающих доходов	214 976
- Прочие доходы	8 626
<b>Расходы всего</b>	<b>449 298</b>
Проценты к уплате	18 326
<b>Прочие расходы, в том числе:</b>	<b>430 972</b>
Вознаграждение по договору поручительства	3 713
Госпошлина (по ценным бумагам), НРД, листинг	6 342
Госпошлина	21 217
Непредвиденные расходы, в том числе:	63 005
- Реализация прочего имущества (материалов)	2 772
- Комиссия по предоставлению гарантии	3 049
- Прочие расходы	24 329
- Судебные расходы к уплате	1 745
- Корректировка реализации прошлых лет	9 770
- Прочие расходы прошлых лет	6 320
- Списание дебиторской задолженности	15 021
Услуги банка	310
Отчисления в оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам)	336 385

По состоянию на 31.12.2018 г. Обществом созданы следующие оценочные обязательства:

- резерв по сомнительным долгам в размере 445 117 тыс. руб.
- резерв на оплату отпусков в размере 27 713 тыс. руб.

#### Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год			За 2017 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	60 829	-	60 829	143 207	-	143 207
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	12 166	-	12 166	28 641	-	28 641
2450	Изменение отложенных налоговых активов	159 270	-	159 270	787	-	787
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(106 610)	-	(106 610)	(46 568)	-	(46 568)
2410	Текущий налог на прибыль	-	X	-	-	X	-
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	X	X	-	X
2460	Прочее	-	-	-	-	-	-
2400	Чистая прибыль (убыток)	113 489	-	113 489	97 326	-	97 326
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	64 825	-	64 825	(17 140)	-	(17 140)



В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2018 год следующие показатели:

тыс. руб.

Показатели	Строка отчета о финансовых результатах	с 01.01.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2017 по 31.12.2017
Прибыль до налогообложения по бухгалтерскому учету		60 830	143 207
Условный расход (доход) по налогу на прибыль (прибыль до налогообл. х 20%)	2300	12 166	28 641
Постоянное налоговое обязательство		324 127	-85 700
Доходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде		-149 817	8 442
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде		135 173	1 623
Штрафы		5 435	1 495
Социальные выплаты		3 025	2 919
Резерв по сомнительным долгам		-230 103	68 380
Амортизация основных средств		-96 529	-2 402
Прочие		8 689	5 243
Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	2421	64 825	-17 140
Отложенный налоговый актив		796 348	3 934
Амортизация основных средств		8 545	1 755
Материалы собственного изготовления		-74	74
Резерв по сомнительным долгам		0	-3 468
Убыток прошлых лет		787 877	5 573
Отложенный налоговый актив (ОНА)	2450	159 270	787
Налогооблагаемые временные разницы		-533 051	-232 841
Материалы собственного изготовления		387	-842
Строительство и реконструкция объектов, полученных во временное пользование и владение по концессионному соглашению		-216 835	-45 995
Убыток прошлых лет		-247 022	-228 577
Финансовые вложения		0	-77
Резерв по сомнительным долгам		0	63 061
Амортизация основных средств		-69 580	-20 411
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	2430	-106 610	-46 568
Прочее	2460	0	100
Чистая прибыль (убыток)	2400	113 489	97 326

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 31.12.2018 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 76 497,88 тыс. руб.
- объем оказанных услуг и реализовано товаров - 174,52 тыс. руб.

### 2. Прочие связанные стороны:

- объем полученных товаров, работ, услуг 398 776,55 тыс. руб.
- объем оказанных услуг и реализовано товаров - 86 717,33 тыс. руб.

### 3. Совету директоров выплаты не производились

4. Размер вознаграждения основного управленческого персонала за 2018 год составил 39 941 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:

Указанные сделки в течение данного периода не совершались.

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

В 2018 году было совершено 24 сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, на общую сумму 87 873 тыс. руб.

Существенных изменений в Учетную политику на 2019 год Обществом не предусматривается.

## 7. АНАЛИЗ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

### Анализ актива баланса

За 2018 год прирост активов ООО «Концессии теплоснабжения» составил 17% или 1 188 млн. руб. За период 2016-2018 гг. динамика активов характеризуется ежегодным приростом.





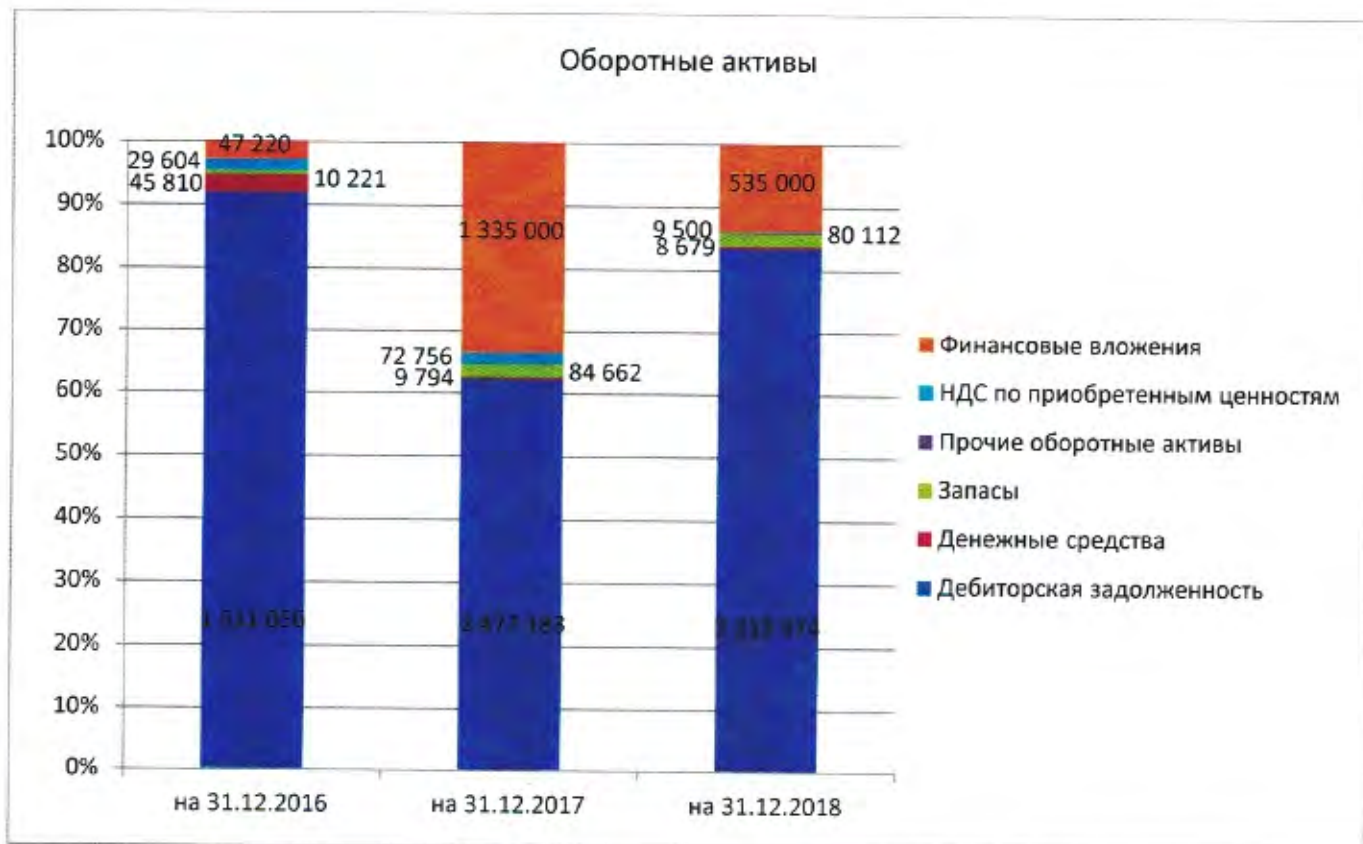
Необходимо отметить рост в 2018 г. внеоборотных активов на 1 320 млн. руб. и снижение оборотных активов на 131 млн. руб. В структуре активов также произошли изменения. Так доля внеоборотных активов в 2018 г. увеличилась с 44% до 53%, оборотных соответственно снизилась с 56% до 47%.

Основным фактором снижения в 2018 г. оборотных активов является уменьшение финансовых вложений.

Прирост внеоборотных активов за 2018 год объясняется также структурными изменениями: уменьшением доли основных средств с 67% до 51% и соответствующим ростом доли объектов незавершенного строительства с 33% до 49%.



Основные средства на конец 2018 года составили 1 835 млн. руб., незавершенное строительство - 1 747 млн. руб. Данный показатель у ООО «Концессии теплоснабжения» формируется, в основном, за счет затрат организации, направленных в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств. Увеличение показателя затрат в незавершенном строительстве на конец 2018 года связано с мероприятиями по инвестиционной программе, в дальнейшем данные затраты будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств объектов инженерной инфраструктуры, строительство которых в соответствии с инвестиционной программой было начато в 2016 году.



Основную долю оборотных активов ООО «Концессии теплоснабжения» в 2018 г. составляет дебиторская задолженность (84%), основная часть которой приходится на потребителей услуг теплоснабжения и горячего водоснабжения, которым в соответствии с действующим законодательством запрещено прерывать оказание услуг.

#### Анализ пассива баланса

В структуре пассивов баланса ООО «Концессии теплоснабжения» основную долю составляет долгосрочные обязательства предприятия.



В динамике структуры пассивов за 2016-2018 гг. следует выделить следующие тенденции:

- Рост доли долгосрочных обязательств, в основном связано с увеличением заемных средств, а именно с привлечением облигационных займов;



- Изменение доли краткосрочных обязательств с 98% в 2016 г. до 33% в 2018 г., за счет роста объема долгосрочных обязательств;
- Увеличение собственного капитала с 1% в 2016 г. до 3% в 2018 г.

Показатель	2016	2017	2018
Рост собственного капитала	42 071	97 325	113 489
Рост краткосрочных обязательств	3 007 185	-161 080	-132 603
Рост долгосрочных обязательств	12 685	4 046 568	1 206 610
Итого	3 061 941	3 982 814	1 187 496

#### Анализ отчета о прибылях и убытках

По итогам деятельности за 2018 год ООО «Концессии теплоснабжения» получена чистая прибыль в размере 113 млн. руб., что на 14% выше аналогичного показателя предыдущего года.

Показатель	2016	2017	2018
Выручка	2 352 278	6 126 413	6 798 800
прирост к предыдущему году		160,4%	11,0%
Себестоимость и управленческие расходы	-2 292 317	-6 228 760	-6 854 914
прирост к предыдущему году		171,7%	10,1%
Прочие доходы и расходы	- 8 373	245 554	116 943
Прибыль до налогообложения	51 588	143 207	60 829
прирост к предыдущему году		177,6%	-57,5%
Налог на прибыль и налоговые разницы	-10 516	-45 881	52 660
Чистая прибыль	41 071	97 326	113 489
прирост к предыдущему году		137,0%	13,8%

Основной причиной увеличения показателя прибыли в 2018 году по сравнению с 2017 годом является более высокий темп роста выручки над темпом роста себестоимости.

#### Анализ чистых активов

Расчет чистых активов Общества произведен в соответствии с порядком оценки чистых активов акционерных обществ, утвержденным приказом Минфина России от 28.08.2014 г. №84п.

Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Стоимость чистых активов	1 094 493	1 167 558	1 184 514
Прирост за год, тыс. руб.	1 094 493	73 065	16 956
Прирост за год, %		6,3%	1,4%

Величина чистых активов Общества значительно превышает уставный капитал. Наблюдается увеличение чистых активов в 2018 г. по отношению к 2016 г. на 8,2%. Положительная динамика величины чистых активов является важным оценочным показателем роста инвестиционной привлекательности предприятия, рыночным индикатором ее финансовой стабильности.



## Анализ коэффициентов ликвидности

В целом показатели ликвидности предприятия соответствуют нормативным рекомендациям.

Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Коэффициент текущей (общей) ликвидности	0,84	2,19	2,16
Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,82	2,10	2,11
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,05	0,75	0,31

В 2018 году наблюдается увеличение коэффициента текущей ликвидности с 0,84 в 2016 г. до 2,16 в 2018 г. и коэффициента быстрой ликвидности с 0,82 в 2016 г. до 2,11 в 2018 г.

Снижение коэффициента абсолютной ликвидности в 2018 г. связано со снижением уровня денежных средств в структуре активов предприятия.

Изменение коэффициентов ликвидности в течение 2016-2018 гг. связано с изменением соотношения кредиторской задолженности и суммы ликвидных активов

## Анализ финансовой устойчивости

Финансовая устойчивость ООО «Концессии теплоснабжения» характеризуется динамикой следующих показателей.

Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2017	На 31.12.2018	Примечание.
Коэффициент автономии (независимости)	0,03	0,04	0,07	Собств. капитал / Валюта баланса
Коэффициент маневренности собственного капитала	-32,40	8,13	4,48	Чист. оборот. капитал / Собств. капитал
Коэффициент финансовой устойчивости	0,02	0,60	0,67	(Собств. капитал + Долгоср. обязат.) / Валюта баланса
Коэффициент покрытия инвестиций	0,04	1,37	1,26	(Собств. капитал + Долгоср. обязат.) / Внеоборот. активы

Коэффициенты автономии, маневренности собственного капитала, финансовой устойчивости и коэффициент покрытия инвестиций в период 2016-2018 гг. демонстрируют положительную динамику, что связано с ростом собственного капитала (увеличение нераспределенной прибыли), а также с увеличением объема долгосрочных займов (привлечение облигационных займов).

## Анализ рентабельности

По итогам 2018 года показатели рентабельности прибыли ООО «Концессии теплоснабжения» демонстрирует увеличение относительно значения предыдущего периода, что показывает нижеприведенная динамика последних трех лет.

Показатель	За 2016 г.	За 2017 г.	За 2018 г.
Выручка	2 352 278	6 126 413	6 798 800
Чистая прибыль	41 071	97 326	113 489
Рентабельность	1,7%	1,6%	1,7%

На увеличение показателя рентабельности в 2018 году оказало влияние более высокого темпа роста выручки над темпом роста себестоимости.

Директор



В.А. Казанцев

Главный бухгалтер

29.03.2019




Н.Д. Епишина





ВСЕГО ПРОШНУРОВАНО, ПРОНУМЕРОВАНО  
И СКРЕПЛЕНО ПЕЧАТЬЮ

49 (Сорок девять) лист 66

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
ООО «МАГНЕТАР-АУДИТ»  
РОМАШЧЕВА Т.В.

