

Общество с ограниченной
ответственностью
«МАГНЕТАР-АУДИТ»

МАГНЕТАР-АУДИТ

123557, г. Москва, Б. Тишинский пер., 38

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 (финансовой) отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;*
- *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 независимого аудитора

**Участникам,
Совету директоров
Общества с ограниченной ответственностью
«Концессии теплоснабжения»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»** (ООО «Концессии теплоснабжения», ОГРН 1163443068722 от 27.06.2016 г. 400066, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Порт-Саида, дом 16А.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года от 31.03.2018 г., отчета о финансовых результатах за 2017 год от 31.03.2018 г., приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год от 31.03.2018г. и отчета о движении денежных средств за 2017 год от 31.03.2018 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год от 31.03.2018 г., пояснительной записки к отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения» 3444259579 за 2017г. от 31.03.2018 г., включающей краткий обзор основных положений учетной политики. По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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, принятым в Российской Федерации 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 аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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

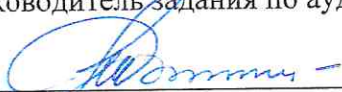
существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его 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 (при их наличии).

Мы также предоставляем представителям участника аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение,

 М.В.Филимонова, единый квалификационный аттестат аудитора № 05-000215, выдан на основании решения СРО НП «РКА» от 01.11.2012 г. № 43 ОРНЗ № 21603084592

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «МАГНЕТАР-АУДИТ»

ОГРН № 1157746027801 от 16.01.2015 г.

123557, г. Москва, Большой Тишинский переулок, д.38

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

Номер в реестре аудиторских организаций СРО (ОРНЗ) 11603047116

31 марта 2018 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2017
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"	по ОКПО	03259158		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3444259579		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	1230016		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность					
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
400066, Волгоградская обл, Волгоград г, Порт-Саида ул, дом № 16а					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	480	498	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 750 702	1 363 938	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	19 527	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 957	2 170	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	291 695	51 425	-
	Итого по разделу I	1100	3 065 361	1 418 031	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	84 662	10 221	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	72 756	29 604	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 477 183	1 511 056	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 335 000	47 220	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 794	45 810	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 979 395	1 643 911	-
	БАЛАНС	1600	7 044 756	3 061 942	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	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	138 397	41 071	-
	Итого по разделу III	1300	139 397	42 071	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	4 000 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	59 253	12 685	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 059 253	12 685	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	200 883	530 191	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 592 960	1 416 751	-
	Доходы будущих периодов	1530	1 028 161	1 052 421	-
	Оценочные обязательства	1540	24 102	7 822	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 846 106	3 007 185	-
	БАЛАНС	1700	7 044 756	3 061 941	-



Руководитель

(подпись)

Шпаковский Эдуард
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2018.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2017
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"	по ОКПО	03259158		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3444259579		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	6 126 413	2 352 278
	Себестоимость продаж	2120	(6 228 760)	(2 292 317)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(102 347)	59 961
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(102 347)	59 961
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	59 747	6 332
	Проценты к уплате	2330	(21 619)	(30 195)
	Прочие доходы	2340	716 362	29 210
	Прочие расходы	2350	(508 936)	(13 720)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	143 207	51 588
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	17 140	(197)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(46 568)	(12 685)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	787	2 170
	Прочее	2460	(100)	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	97 326	41 071

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	97 326	41 071
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Шпаковский Эдуард
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2018

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

за Январь - Декабрь 2017 г.										Коды		
Форма по ОКУД										0710003		
Дата (число, месяц, год)										31	12	2017
Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"										03259158		
Организация												
Идентификационный номер налогоплательщика										3444259579		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными									по ОКВЭД		
Организационно-правовая форма / форма собственности										35.30.14		
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность									по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения:	в тыс. рублей									по ОКЕИ		
										12300	16	
										384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	41 071	41 071
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	41 071	41 071
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
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	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-

реорганизация юридического лица	3226	-	X	-	X	-	X	-	-	-
дивиденды	3227	-	X	-	X	-	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 2016 г.	3200	1 000	-	-	-	41 071	42 071
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	97 326	97 326
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	97 326	97 326
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 2017 г.	3300	1 000	-	-	-	138 397	139 397

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	41 071	1 000	42 071
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	41 071	1 000	42 071
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	41 071	-	41 071
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	41 071	-	41 071
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	1 167 557	1 094 492	-

 **Шлаковский Эдуард Владимирович**
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**
 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	2017
03259158		
3444259579		
35.30.14		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 354 585	1 675 220
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 754 500	1 139 063
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	600 085	536 157
Платежи - всего	4120	(8 341 716)	(2 129 410)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 143 319)	(1 426 029)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 034 991)	(29 264)
процентов по долговым обязательствам	4123	(44 894)	-
налога на прибыль организаций	4124	(72 446)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 046 066)	(674 117)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 987 131)	(454 190)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
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	(1 549 084)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(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	(5 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(5 779)	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 544 084)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 135 090	503 150
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 139 891	503 150
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	3 995 199	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 639 891)	(3 150)
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)	(3 150)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 495 199	500 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(36 016)	45 810
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	45 810	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9 794	45 810
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Шпаковский Эдуард
Владимирович

(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	480	498	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 750 702	1 363 938	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	19 527	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 957	2 170	-
Прочие внеоборотные активы	1190	291 695	51 425	-
Запасы	1210	84 662	10 221	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	72 756	29 604	-
Дебиторская задолженность*	1230	2 477 183	1 511 056	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 335 000	47 220	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 794	45 810	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	7 044 755	3 061 941	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	4 000 000	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	59 253	12 685	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	200 883	530 191	-
Кредиторская задолженность	1520	1 592 960	1 416 751	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	24 102	7 822	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	5 877 197	1 967 449	-
Стоимость чистых активов	-	1 167 557	1 094 492	-

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло			Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	502	(4)	-	-	-	(17)	-	-	-	502	(21)
	5110	за 2016г.	-	-	502	-	-	(4)	-	-	-	502	(4)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ,	5101	за 2017г.	502	(4)	-	-	-	(17)	-	-	-	502	(21)
базы данных	5111	за 2016г.	-	-	502	-	-	(4)	-	-	-	502	(4)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	502	-	(502)	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	502	-	(502)	-
Интернет-сайт							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 в том числе: Вентилятор ВДН10 (11кВт/10000об/мин, правый, 270С)	5240	за 2017г.	1 811	1 803 215	(261 058)	(636 989)	906 979
	5250	за 2016г.	-	2 916 378	(1 952)	(2 912 531)	1 895
	5241	за 2017г.	84	(84)	-	-	-
	5251	за 2016г.	-	84	-	-	84

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	244 839	174 922
в том числе:			
Здание котельной общей площадью 109,6 кв. м по адресу: Волгоградская область, Волгоград, ул. Большая	5261	472	-
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	158 619	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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	19 527	-	-	-	-	19 527	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	47 220	-	28 553 989	27 266 209	-	-	-	1 335 000	-
	5315	за 2016г.	-	-	10 032 510	9 985 290	-	-	-	47 220	-
в том числе:	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	47 220	-	28 573 516	27 266 209	-	-	-	1 354 527	-
	5310	за 2016г.	-	-	10 032 510	9 985 290	-	-	-	47 220	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-

4.1. 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 2017г.	10 221	-	6 541 047	(6 466 606)	-	X	84 662	-	
	5420	за 2016г.	-	-	2 290 585	(2 280 365)	-	X	10 221	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	10 164	-	274 302	(200 580)	-	343 580	(83 886)	-	
	5421	за 2016г.	-	-	28 886	(18 721)	-	19 427	10 164	-	
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	(6 164 356)	(6 164 356)	-	-	-	-	
	5425	за 2016г.	-	-	2 242 877	(2 242 877)	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	101 065	(101 065)	-	-	-	-	
	5426	за 2016г.	-	-	18 733	(18 733)	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	56	-	1 323	(604)	-	-	775	-	
	5427	за 2016г.	-	-	90	(33)	-	-	56	-	
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	1 515 327	(4 272)	10 903 971	20 895	(9 749 280)	-	-	-	X	X	2 690 913	(213 730)
	5530	за 2016г.	-	-	3 861 903	-	(2 345 576)	-	-	-	-	-	1 515 327	(4 272)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	1 424 496	(4 272)	7 259 800	-	(6 850 118)	-	-	-	-	-	1 834 178	(213 730)
	5531	за 2016г.	-	-	2 785 633	-	(1 361 137)	-	-	-	-	-	1 424 496	(4 272)
Авансы выданные	5512	за 2017г.	5 454	-	1 204 632	-	(1 045 595)	-	-	-	-	-	164 491	-
	5532	за 2016г.	-	-	387 280	-	(381 819)	-	-	-	-	-	5 454	-
Прочая	5513	за 2017г.	85 377	-	2 439 539	20 895	(1 853 567)	-	-	-	-	-	692 244	-
	5533	за 2016г.	-	-	707 564	-	(622 187)	-	-	-	-	-	85 377	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	1 515 327	(4 272)	10 903 971	20 895	(9 749 280)	-	-	X	X	X	2 690 913	(213 730)
	5520	за 2016г.	-	-	3 861 903	-	(2 345 576)	-	-	X	X	X	1 515 327	(4 272)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	985 465	696 776	353 695	349 423	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	704 808	689 310	353 695	349 423	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	280 657	280 466	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	1 946 942	14 657 053	224 275	(11 034 427)	-	-	-	5 793 843
	5580	за 2016г.	-	4 795 845	30 197	(2 879 100)	-	-	-	1 946 942
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	1 337 584	7 842 944	-	(7 747 750)	-	-	-	1 432 778
	5581	за 2016г.	-	3 014 823	-	(1 677 239)	-	-	-	1 337 584
авансы полученные	5562	за 2017г.	12 739	499 094	-	(425 857)	-	-	-	85 976
	5582	за 2016г.	-	66 049	-	(53 310)	-	-	-	12 739
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	21 644	408 302	100	(407 669)	-	-	-	22 377
	5583	за 2016г.	-	516 962	2	(495 320)	-	-	-	21 644
кредиты	5564	за 2017г.	-	1 067 891	2 436	(1 070 239)	-	-	-	88
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	530 191	4 072 000	221 739	(623 135)	-	-	-	4 200 795
	5585	за 2016г.	-	503 150	30 195	(3 154)	-	-	-	530 191
прочая	5566	за 2017г.	44 784	766 822	-	(759 777)	-	-	-	51 829
	5586	за 2016г.	-	694 861	-	(650 077)	-	-	-	44 784
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	1 946 942	14 657 053	224 275	(11 034 427)	-	X	X	5 793 843
	5570	за 2016г.	-	4 795 845	30 197	(2 879 100)	-	X	X	1 946 942

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	4 921 176	2 171 292
Расходы на оплату труда	5620	756 768	61 047
Отчисления на социальные нужды	5630	219 819	18 308
Амортизация	5640	131 200	25 793
Прочие затраты	5650	199 797	15 877
Итого по элементам	5660	6 228 760	2 292 317
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	6 228 760	2 292 317

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

7. Оценочные обязательства

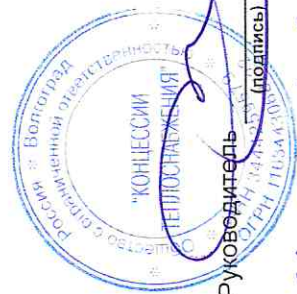
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 822	74 873	(58 592)	-	24 102
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	540 052	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	284 020	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	284 020	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2017г.	5910	-	-
за 2016г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2017г.	5911	-	-
за 2016г.	5921	-	-



Руководитель Шпаковский Эдуард
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2018

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«КОНЦЕССИИ ТЕПЛОСНАБЖЕНИЯ»

3444259579

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 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 35.30.14 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.

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

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Концессии теплоснабжения» за 2017 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.

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

тыс. руб.

№ п/п	Показатели	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-001Р 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