

УТВЕРЖДЕН
Единственным участником
ООО «МОЭК-Финанс» - ПАО «МОЭК»
решение от «13 мая» апреля 2019 № 1

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Общества с ограниченной ответственностью
«МОЭК-Финанс»
за 2018 год

Контактное лицо, ответственное за подготовку отчета:
Хваталина Л.Л., главный бухгалтер,
Телефон (495) 587-77-88, доб.7354
Адрес электронной почты: hvatalina_l_l@moeck.ru

1. Общие сведения

1.1. Данные о фирменном наименовании

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «МОЭК-Финанс». Сокращенное наименование - ООО «МОЭК-Финанс».

1.2. Контактные данные

Место нахождения и почтовый адрес - 111141, г. Москва, ул. Электродная, д. 4А.

Тел.- 8(495)587-77-88, доб.7354.

Адрес электронной почты – moek-finance@moek.ru

1.3. Идентификационный номер налогоплательщика

7720597270.

1.4. История создания и данные о государственной регистрации

Общество с ограниченной ответственностью «МОЭК-Финанс» (далее – ООО «МОЭК-Финанс», Общество) создано в соответствии с распоряжением Департамента имущества города Москвы от 16.10.2007 №3673-р «Об утверждении решения единственного акционера ОАО «Московская объединенная энергетическая компания», а также учредительным договором от 17.10.2007 между ОАО «МОЭК» и Ремезовым Александром Николаевичем.

ООО «МОЭК-Финанс» зарегистрировано 24 октября 2007 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве за ОГРН 1077761679016 (свидетельство от 24.10.2007, серия 77 № 009412214).

1.5. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности – ОКВЭД 64.99.1 «Вложения в ценные бумаги»

1.6. Филиалы и представительства

У Общества нет филиалов и представительств.

2. Положение Общества в отрасли

Цель создания Общества - участие в консолидации энергетических активов города Москвы в рамках утвержденной Концепции реформирования топливно-энергетического комплекса города Москвы.

Единственным участником, владеющим 100% долей в уставном капитале Общества является ПАО «МОЭК» (ОГРН 1047796974092).

В связи со сменой собственника материнской компании в 2013 году принято решение о реструктуризации активов и обязательств Общества.

В рамках реализации этого решения в течение 2014 года деятельность ООО «МОЭК-Финанс» была направлена на оптимизацию, в т.ч. передачу активов, принадлежащих Обществу, на баланс материнской компании, с одновременным сокращением долговых обязательств и численности персонала.

В октябре 2016 года (решение единственного участника от 11.10.2016 №3) в рамках реализации мероприятий по оптимизации имущественного комплекса ПАО «МОЭК», а также деятельности организаций, 100 (Сто) процентов уставного капитала либо все голосующие акции которых принадлежат Обществу, ПАО «МОЭК» принято решение реорганизовать ООО «МОЭК-Финанс» в форме присоединения к нему ОАО «МОЭК-Генерация».

14.04.2017 в Единый государственный реестр юридических лиц была внесена запись о прекращении деятельности ОАО «МОЭК-Генерация» путем реорганизации в форме присоединения к ООО «МОЭК-Финанс».

В соответствии с п.2 ст.58 Гражданского кодекса РФ при присоединении юридического лица к другому юридическому лицу к последнему переходят права и обязанности присоединенного юридического лица, в связи с чем ООО «МОЭК-Финанс» является правопреемником ОАО «МОЭК-Генерация».

13.04.2017 составлен передаточный акт, в соответствии с которым ОАО «МОЭК-Генерация» передало, а ООО «МОЭК-Финанс» приняло активы и пассивы присоединяемого общества, а также все его права и обязанности.

3. Риски, связанные с деятельностью Общества

Отсутствуют риски, связанные с деятельностью Общества, включая риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Общество.

4. Основные финансово-экономические показатели

Краткий отчет по основным финансово-экономическим показателям за последние 3 года, включая отчетный год

Наименование показателей	2016 (тыс. руб.)	2017 (тыс. руб.)	2018 (тыс. руб.)	Темпы роста (2018/2017гг.)		Темпы роста (2017/2016гг.)	
				абс. (тыс. руб.)	относ. (%)	абс. (тыс. руб.)	относ. (%)
Выручка от продажи товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	(9 958)	(11 639)	(5 351)	6 288	45,97	(1 681)	116,88
Валовая прибыль	(9 958)	(11 639)	(5 351)	6 288	45,97	(1 681)	116,88
Коммерческие и управленческие расходы	-	-	-	-	-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	(9 958)	(11 639)	(5 351)	6 288	45,97	(1 681)	116,88
Дивиденды полученные	-	-	-	-	-	-	-
Проценты полученные	3 547	3 339	3 082	(257)	92,30	(208)	94,14
Проценты к уплате	(264 540)	(227 151)	(180 528)	46 623	79,47	(37 389)	85,87
<u>Сальдо прочих доходов и расходов</u> , в т.ч.	423 599	235 561	672 767	437 206	285,10	(188 038)	55,61
- расходы от создания резерва по обесценению финансовых вложений	-	-	-	-	-	-	-
- доходы от восстановления резерва по обесценению финансовых вложений	424 175	242 073	631 927	389 854	261,05	(182 102)	57,07
Прибыль (убыток) до налогообложения	152 648	110	489 970	489 860	445 427,27	(152 538)	0,07
Прочее, в т.ч.	(3 324)	(515 813)	(8)	515 805	-	(512 489)	-
- списание отложенного налогового актива	(3 324)	(515 813)	-	515 813	-	(512 489)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	203 517	(468 588)	516 392	984 980	-	(672 105)	-

Чистый убыток по итогам 2017 года составил 468 588 тыс. руб. Основным фактором образования убытка является списание отложенного налогового актива в сумме 515 813 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам 2018 года составила 516 392 тыс. руб. Основным фактором образования прибыли является восстановление резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 631 927 тыс. руб.

5. Финансовое состояние Общества

Бухгалтерский баланс Общества представлен в таблице (тыс. руб.):

АКТИВ	Код строки	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2016
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	27	30	32
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	10 813 099	10 191 672	-
Отложенные налоговые активы	1180	92 011	65 581	415 181
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	10 905 137	10 257 283	415 213
II. Оборотные активы				
Запасы	1210	-	-	-
НДС по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	639	11 971	241
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	9 949 599
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 451	49 222	35 521
Прочие оборотные активы	1260	4	-	4
Итого по разделу II	1200	24 094	61 193	9 985 365
БАЛАНС	1600	10 929 231	10 318 476	10 400 578
ПАССИВ	Код строки	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2016
III. Капитал и резервы				
Уставный капитал	1310	24 447 853	24 447 853	24 447 853
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(17 580 601)	(18 096 993)	(17 121 225)
Итого по разделу III	1300	6 867 252	6 350 860	7 326 628
IV. Долгосрочные обязательства				
Заемные средства	1410	3 480 500	3 299 972	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	308	308	308
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	3 480 808	3 300 280	308
V. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	1510	-	-	3 072 821
Кредиторская задолженность	1520	580 461	666 703	-
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	710	633	821
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	581 171	667 336	3 073 642
БАЛАНС	1700	10 929 231	10 318 476	10 400 578

6. Информация о выплаченном доходе Участнику Общества за 2017 год

По итогам деятельности ООО «МОЭК-Финанс» за 2017 год получен убыток в размере 468 588 тыс. руб.

7. Состояние чистых активов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	код строки	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018
I. Активы				

Наименование показателя		код строки	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018
1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
2.	Основные средства	1150	32	30	27
3.	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
4.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170+1240	9 949 599	10 191 672	10 813 099
6.	Прочие внеоборотные активы	1120+1130+1140+1180	415 181	65 581	92 011
7.	Запасы	1210	-	-	-
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
9.	Дебиторская задолженность	1230	241	11 971	639
10.	Денежные средства	1250	35 521	49 222	23 451
11.	Прочие оборотные активы	1260	4	-	4
12.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		10 400 578	10 318 476	10 929 231
II. Пассивы					
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	3 299 972	3 480 500
14.	Прочие долгосрочные обязательства	1420+1450	308	308	308
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	3 072 821	-	-
16.	Кредиторская задолженность	1520	-	666 703	580 461
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
18.	Резервы предстоящих расходов	1540	821	633	710
19.	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
20.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		3 073 950	3 967 616	4 061 979
21.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		7 326 628	6 350 860	6 867 252

Анализ активов

Анализ финансовых вложений

Долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2016 у Общества отсутствуют. Показатель строки 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса составил на 31.12.2017 – 10 191 672 тыс. руб., т.к. Общество в 2017 году перевело финансовые вложения из состава оборотных (краткосрочных) активов в долгосрочные и отразило стоимость акций ПАО «МОЭК» в 1 разделе бухгалтерского баланса по строке 1170 «Финансовые вложения». Показатель строки 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса составил на 31.12.2018 – 10 813 099 тыс. руб.

В состав долгосрочных финансовых вложений входят акции ПАО «МОЭК» на сумму 16 888 802 тыс. руб. в количестве 21 747 678 шт., сумма резерва под обесценение акций ПАО «МОЭК» по состоянию на 31.12.2018 составляет 6 075 703 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.2017 – 6 697 130 тыс. руб.

Структура краткосрочных финансовых вложений представлена в таблице:

№ счета	Наименование счета	сальдо на 31.12.2018	сальдо на 31.12.2017	сальдо на 31.12.2016
58.01.2	Акции	-	-	16 888 802
58.03	Предоставленные займы	-	10 500	10 500
59	Резервы под обесценение финансовых вложений	-	(10 500)	(6 949 703)
	Итого	-	-	9 949 599

Структура краткосрочных финансовых вложений (акций) по состоянию на 31.12.2016 представлена в таблице:

Наименование	Сумма	Кол-во, шт.	Доля участия в УК, %
ПАО «МОЭК»	16 888 802	21 747 678	8,91

Доля ООО «МОЭК-Финанс» в уставном капитале ПАО «МОЭК» по состоянию на 31.12.2018 составляет 8,72%, а на 31.12.2017 и на 31.12.2016 - 8,91%.

Структура краткосрочных предоставленных займов по состоянию на 31.12.2018, на 31.12.2017 и на 31.12.2016:

Наименование контрагента	Сальдо на 31.12.2018	Сальдо на 31.12.2017	Сальдо на 31.12.2016
ООО «ИЦ МОЭК»	-	10 500	10 500
Итого	-	10 500	10 500

Анализ дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 и на 31.12.2018 является краткосрочной и составляет на 31.12.2017 - 11 971 тыс. руб., на 31.12.2018 – 639 тыс. руб.

Информация о структуре и величине дебиторской задолженности на отчетные даты представлена в таблице (тыс. руб.):

Вид дебиторской задолженности	Сумма по состоянию на 31.12.2018	Сумма по состоянию на 31.12.2017	Сумма по состоянию на 31.12.2016
Расчеты по авансам выданным	20	26	69
Задолженность покупателей и заказчиков	47 165	49 505	-
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 132	2 046	808
Налоги и сборы	3	-	-
Расчеты по социальному страхованию (в части, перечисляемой в ФСС РФ)	-	-	143
Резервы по сомнительным долгам	(49 681)	(39 606)	(779)
Итого	639	11 971	241

Наибольший удельный вес в дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 и на 31.12.2018 составляет задолженность покупателей - потребителей тепловой энергии ОАО «МОЭК-Генерация».

В 2017 году начислен резерв по сомнительным долгам в размере 6 173 тыс. руб. и получена в результате присоединения сумма резерва по сомнительным долгам в размере 32 654 тыс. руб.; в 2018 г. начислен резерв в размере 10 854 тыс. руб.

Анализ пассивов

Изменение капитала представлено в таблице (тыс. руб.):

Показатель	Остаток на 31.12.2016	Изменение за 2017 год, тыс. руб.	Получено по передаточному акту от ОАО «МОЭК-Генерация» 13.04.2017	Остаток на 31.12.2017	Изменение за 2018 год, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2018
Уставный капитал	24 447 853	-	-	24 447 853	-	24 447 853
Нераспределенная прибыль (убыток)	(17 121 225)	(468 588)	(507 180)	(18 096 993)	516 392	(17 580 601)

Анализ полученных кредитов и займов.

Долгосрочная задолженность по займу по состоянию на 31.12.2018 г. составляет 3 480 500 тыс.руб.

В 2017 году задолженность по займу ПАО «МОЭК», включая начисленные проценты, переведена из состава краткосрочных кредитов и займов в состав долгосрочных кредитов и займов и по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 3 299 972 тыс. руб. в связи с заключением

дополнительного соглашения к договору займа, на основании которого установлен предельный срок, на который предоставляется сумма займа – до 29 мая 2020 года.

Долгосрочные кредиты и займы по состоянию на 31.12.2016 г. у Общества отсутствовали. Задолженность по займу ПАО «МОЭК» отражена на 31.12.2016 в составе краткосрочных кредитов и займов.

Долгосрочные займы представлены в таблице (тыс. руб.):

Наименование кредитора	Номер и дата договора	Сумма на 31.12.2017	Сумма на 31.12.2018
ПАО «МОЭК»	Договор займа №АП/ПД-1894/14 от 29.05.2014 г.	3 299 972	3 480 500
в т.ч.: сумма основного долга		2 456 160	2 456 160
сумма начисленных процентов		843 812	1 024 340

Анализ кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2016 отсутствует.

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2017 является краткосрочной и составляет 666 703 тыс. руб., в т.ч. перед ПАО «МОЭК» 666 699 тыс. руб. Сумма долга перед ПАО «МОЭК» получена в результате правопреемства от ОАО «МОЭК-Генерация».

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2018 является краткосрочной и составляет 580 461 тыс. руб., в т.ч. перед ПАО «МОЭК» 580 457 тыс. руб. В 2018 году кредиторская задолженность перед ПАО «МОЭК» частично погашена.

Анализ движения денежных средств

Основной денежный поток Общества в 2016 - 2018 годах был в основном связан с поступлением денежных средств от размещения денежных средств на депозитных счетах, а также поступлением денежных средств в 2018 году от Правительства Московской области по решению суда.

Расходование денежных средств было связано с административными расходами и погашением задолженности перед ПАО «МОЭК» за тепловую энергию.

Результаты деятельности Общества по итогам 2018 года представлены в годовой бухгалтерской отчетности Общества.

Достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год, подтверждена заключением ООО «Единый центр аудита».

Хозяйственная деятельность и доходы Общества существенно зависят от результатов хозяйственной деятельности и решений, принимаемых ПАО «МОЭК».

8. Состав Совета директоров

Уставом Общества Совет директоров не предусмотрен.

9. Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа

В соответствии с Уставом органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Генеральный директор подотчетен Общему собранию участников ООО «МОЭК-Финанс».

Решением единственного участника Общества от 27.04.2015 №9 Генеральным директором Общества избран Бикмурзин Альберт Фяритович.

Генеральный директор ООО «МОЭК-Финанс»

ФИО	Бикмурзин Альберт Фяритович
Год рождения	1977
Образование	высшее
Должности за последние 5 лет	с 2010 года по Н/В – ООО «Газпром энергохолдинг», директор по корпоративным и имущественным вопросам; заместитель генерального директора - директор по корпоративным и имущественным вопросам.
Гражданство	РФ
Доля участия в уставном капитале Общества	Не владеет

10. Ревизор

Ревизором ООО «МОЭК-Финанс» на 2018 год избран Кривошеин Сергей Александрович (решение единственного участника от 28.04.2018 № 1).

11. Кадровый состав

По состоянию на 31.12.2018 численность работников ООО «МОЭК-Финанс» составила 2 человека: генеральный директор и главный бухгалтер.

12. Сведения о заключенных в 2018 году сделках, в совершении которых имелаась заинтересованность

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» сделками, в совершении которых имелаась заинтересованность, в 2018 году Обществом не совершались.

Приложение: Копия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности с приложением аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Генеральный директор

А.Ф. Бикмурзин

Главный бухгалтер

Л.Л. Хваталина

