

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «ТСК Новая Москва» по итогам
деятельности за 2017 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО «ТСК Новая Москва»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТСК Новая Москва» («Организация») (ОГРН 1125034001058, дом 3, улица Терёшково, г. Москва, 119619), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «ТСК Новая Москва» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Генеральный директор (руководство) несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с международными стандартами аудита, 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством, 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора



А.Б. Балякин

Аудиторская организация:
Акционерное общество «БДО Юникон»
ОГРН 1037739271701,
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603059593

7 марта 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "ТСК НОВАЯ МОСКВА"</u>		Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	31	12	2017
Вид экономической деятельности <u>Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловая энергия)</u>		ИНН	00103013		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>		по ОКВЭД	5034043820		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКПОФ / ОКФС	35.30		
Местонахождение (адрес)		по ОКЕИ	12300	16	
			384		

119619, Москва г, Терешково ул, дом № 3

Приложения	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	-	-	-
	Нематериальные активы в организации	1111	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	1112	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	конструкторские и технологические работы	1121	-	-	-
	конструкторских и технологических работ	1122	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.1.	Основные средства	1150	1 092 423	690 077	90 409
2.1.1.	в т.ч. сооружения	1151	99 767	-	-
2.1.1.	машины и оборудование (кроме офисного)	1152	248 450	203 016	38 670
2.1.1.	офисное оборудование	1153	1632	883	406
2.1.1.	Транспортные средства	1154	25137	11311	-
2.1.1.	Незавершенные капитальные вложения (07,08)	1155	717 437	474 867	51 333
2.1.1.	в том числе: оборудование к установке (сч.07)	1156	13 475	5 523	3 805
2.1.1.	строительство объектов основных средств (08.03)	1157	703 962	469 344	47 528
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
2.1.2.	Отложенные налоговые активы	1180	334 362	225 982	142 215
2.1.3.	Прочие внеоборотные активы	1190	394 039	195 443	23 509
2.1.3.	расходы будущих периодов (97 счет)	1191	21 927	24 384	1 644
2.1.3.	авансы выданные	1192	372 112	171 059	21 865
	Итого по разделу I	1100	1 820 824	1 111 502	256 133
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.1.4.	Запасы	1210	69 909	62 090	5 640
2.1.4.	в том числе сырье и материалы	1211	46 653	39 470	2 281
2.1.4.	топливо	1212	5 211	5 177	496
2.1.4.	запасные части	1213	203	74	4
2.1.4.	прочие материалы	1214	46	63	78
2.1.4.	инвентарь и хозяйственные принадлежности	1215	935	1398	230
2.1.4.	специальная оснастка и специальная одежда на складе	1216	11677	3585	621
2.1.4.	специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1217	4 979	2 104	1 930
2.1.4.	материалы, переданные в переработку	1218	205	10 219	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 987	2733	6083
	в том числе:				
2.1.5.	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	1 972 881	1 353 955	234 323
2.1.5.	ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1231	-	341056	526

2.1.5.	выполненные этапы по незавершенным работам (сч.46)	1232	-	341056	526
2.1.5.	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1233	1 972 881	1 012 899	233 797
2.1.5.	покупатели и заказчики	1234	1 176 628	891 961	230 645
2.1.5.	авансы выданные	1235	135 882	35 060	2 032
2.1.5.	прочие дебиторы	1236	71 489	85 878	1 120
2.1.5.	выполненные этапы по незавершенным работам (сч.46)	1237	588 882	-	-
2.1.6.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
2.1.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 411 201	1 647 857	686 178
2.1.7.	в том числе:				
2.1.7.	банк	1251	1 411 201	1 647 857	686 178
2.1.8.	Прочие оборотные активы	1260	63552	26196	573
2.1.8.	в т.ч. РБП, сроком менее 1 года	1261	654		
	Итого по разделу II	1200	3 519 530	3 092 831	932 797
	БАЛАНС	1600	5 340 354	4 204 333	1 188 930

Приложения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
2.1.9.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
2.1.9.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
2.1.9.	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
2.1.9.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	50	50	50
2.1.9.	Резервный капитал	1360	-	-	-
2.1.9.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 689 396)	(1 059 055)	(625 212)
2.1.9.	в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	(1 059 055)	(625 212)	(19)
2.1.9.	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1372	(630 341)	(433 843)	(625 193)
	Итого по разделу III	1300	(1 689 336)	(1 058 995)	(625 152)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.1.11.	Заемные средства	1410	185566	-	-
2.1.11.	в том числе: договор займа	1411	185566	-	-
2.1.10.	Отложенные налоговые обязательства	1420	9858	4042	409
2.1.13.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
2.1.10.	Прочие обязательства	1450	134 463	608 398	480811
2.1.10.	в том числе: авансы полученные	1451	134 463	608 398	480811
	Итого по разделу IV	1400	329 887	612 440	481220
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.1.11.	Заемные средства	1510	3 932 127	2 526 883	888841
2.1.11.	в том числе: договор займа	1511	3 932 127	2 526 883	888841
2.1.12.	Кредиторская задолженность	1520	1 361 289	748 637	419002
2.1.12.	в том числе: поставщики и подрядчики (60)	1521	715 344	685 577	323999
2.1.12.	задолженность перед персоналом (70)	1522	815	31391	-
2.1.12.	задолженность перед государственными внебюджетными фондами (69)	1523	19 967	17 790	24209
2.1.12.	задолженность по налогам и сборам(66)	1524	1 425	7 377	58346
2.1.12.	авансы полученные	1525	621 500	2 638	11238
2.1.12.	прочие кредиторы	1526	2238	3864	1210
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.1.13.	Оценочные обязательства	1540	34 521	30 311	25019
2.1.14.	Прочие обязательства	1550	1371866	1345057	-
2.1.14.	в т.ч. целевое финансирование	1551	1371866	1345057	-
	Итого по разделу V	1500	6 699 803	4 650 888	1332862
	БАЛАНС	1700	5 340 354	4 204 333	1188930

Руководитель

Шубич Михаил Игнатьевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Глазкова Анжелика Егоровна
(расшифровка подписи)

"22" февраля 2018 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710002
Дата (число, месяц, год)				31 12 2017
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТСК НОВАЯ МОСКВА"	по ОКПО			00103013
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН			5034043820
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	по ОКВЭД			35.30
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС			12300 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
2.2.1.	Выручка	2110	2 640 211	2 522 667
	в том числе:			
2.2.1.	тепловая энергия на продажу	2111	1 855 317	1 596 552
2.2.1.	ГВС на продажу	2112	378 546	368 445
2.2.1.	эксплуатация объектов комплекса теплоснабжения	2113	140 217	134 770
2.2.1.	подключение к сетям теплоснабжения	2114	248 727	340 530
2.2.1.	прочая реализация	2115	17 403	82 370
2.2.2.	Себестоимость продаж	2120	(3 879 902)	(2 970 899)
	в том числе:			
2.2.2.	тепловая энергия на продажу	2121	(2 667 473)	(1 991 000)
2.2.2.	ГВС на продажу	2122	(981 282)	(777 543)
2.2.2.	эксплуатация объектов комплекса теплоснабжения	2123	(198 535)	(130 168)
2.2.2.	прочая реализация	2124	(32 612)	(72 188)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 239 691)	(448 232)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 239 691)	(448 232)
2.2.3.	Проценты к получению	2320	54 998	46 780
2.2.4.	Проценты к уплате	2330	(308 503)	(197 418)
2.2.3.	Прочие доходы	2340	1 049 518	134 390
	в том числе:			
2.2.3.	Субсидия на мероприятия по подготовке системы теплоснабжения к осенне-зимнему периоду	2341	882 328	132 943
2.2.3.	Восстановление резерва по сомнительным долгам	2342	58 441	-
2.2.3.	Прибыль убыток прошлых лет	2343	89 506	-
2.2.3.	Продажа ТМЦ	2344	3 203	-
2.2.3.	Прочие доходы	2345	16 040	1 447
2.2.4.	Прочие расходы	2350	(289 190)	(49 492)
	в том числе:			
2.2.4.	начисление резерва на оплату предстоящих отпусков	2351	(4 210)	(5 292)
2.2.4.	НДС не принимаемый на потери тепловой энергии и	2352	(17 870)	(10 997)
2.2.4.	материальная помощь	2353	(3 720)	(3 910)
2.2.4.	отчисления в резерв по сомнительным долгам	2354	(202 463)	(22 878)
2.2.4.	отчисления в резерв под снижение стоимости объектов нефункциональных капитальных вложений	2355	(12028)	-
2.2.4.	прибыль убыток прошлых лет	2356	(25 329)	-
2.2.4.	Продажа ТМЦ	2357	(3 203)	-
2.2.4.	прочие расходы	2358	(20 367)	(6 415)
2.2.6.	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(732 868)	(513 972)
2.2.5.	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	44010	22 662
2.2.5.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(5 816)	(3 633)
2.2.5.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	108 380	83 766
	Прочее:	2460	(37)	(4)
2.2.5.	в т.ч. пени	2461	(37)	(4)
2.2.6.	Чистая прибыль (убыток)	2400	(630 341)	(433 843)

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	-	-
2.2.6.	Совокупный финансовый результат периода	2500	(630341)	(433843)
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Шубич Михаил Игнатьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Глазкова Анжелика Егоровна

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 2018г.



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(433 843)	(433 843)
в том числе:							
Убыток							
3221 переоценка имущества	3221	X	X	X	X	(433 843)	(433 843)
3222 расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
3223 на уменьшение номинальной стоимости	3223	X	X	-	X	-	-
3224 уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
3225 реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
3226 дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
3227 изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
3230 изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
3240 Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3240	X	X	X	-	-	X
3200 За 2017 г.	3200	10	-	50	-	(1 059 055)	(1 058 995)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
3311 чистая прибыль	3311	X	X	-	X	-	-
3312 переоценка имущества	3312	X	X	X	X	-	-
3313 доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
3314 дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
3315 увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
3316 реорганизация юридического лица	3316	X	-	-	X	-	X
3320 уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Убыток							
3321 переоценка имущества	3321	X	X	X	X	(630 341)	(630 341)
3322 расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
3323 уменьшение номинальной стоимости	3323	X	X	-	X	-	-
3324 уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
3325 реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
3326 дивиденды	3326	X	X	X	X	-	-
3330 изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	X	-	-
3340 изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3300 Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	10	-	50	-	(1 689 396)	(1 689 336)

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	(601 102)	(433 843)	(1 034 945)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(24 050)	-	(24 050)
после корректировок	3500	(625 152)	(433 843)	(1 058 995)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(601 162)	(433 843)	(1 035 005)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(24 050)	-	(24 050)
после корректировок	3501	(625 212)	(433 843)	(1 059 055)
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	(1 689 336)	(1 058 995)	(625 152)

Руководитель _____
 (подпись) **Шубич Михаил Игнатьевич**
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
 (подпись) **Глазкова Анжелика Егоровна**
 (расшифровка подписи)

"22" февраля 2018 г.



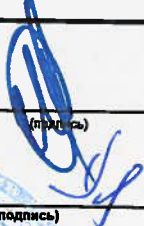
**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ТСК НОВАЯ МОСКВА"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710004		
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды;		31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности	кондиционирование воздуха		по ОКПО 00103013		
ответственность	Общество с ограниченной ответственностью		ИНН 5034043820		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКВЭД 35.30		
			по ОКФС 12300 16		
			по ОКЕИ 384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 665 047	3 277 679
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 097 537	1 580 041
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	180	412
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
проценты по неснижаемому остатку	4114	54 998	46 780
авансы полученные от покупателей и заказчиков	4115	10 409	138 663
ошибочно зачисленные суммы	4116	473	32 251
поступления по договорам присоединения	4117	102 496	973
субсидия из бюджета	4118	1 383 919	1 478 000
полученные штрафы, пени, неустойки	4119.01	14 725	-
прочие поступления	4119.02	310	559
Платежи - всего	4120	(4 733 049)	(3 144 870)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 931 587)	(1 948 924)
в связи с оплатой труда работников	4122	(693 163)	(581 604)
процентов по долговым обязательствам	4123	(173 006)	(51 876)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
оплата НДФЛ	4125	(106 489)	(83 358)
оплата страховых взносов	4126	(208 014)	(196 178)
авансы, выданные поставщикам	4127	(25 114)	(12 043)
НДС (итоговый поток)	4128	(94 671)	(221 597)
ошибочные платежи	4219.01	(1 483)	(38 012)
возврат субсидий	4129.02	(474 782)	-
прочие платежи	4129.03	(24 740)	(11 278)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 068 002)	132 809
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(623 967)	(663 630)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(325 247)	(479 825)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	(16 001)
авансы в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4225	(298 720)	(167 804)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(623 967)	(663 630)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 535 313	1 702 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 535 313	1 702 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(80 000)	(210 000)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(80 000)	(210 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 455 313	1 492 500
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(236 656)	961 679
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 647 857	686 178
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 411 201	1 647 857
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

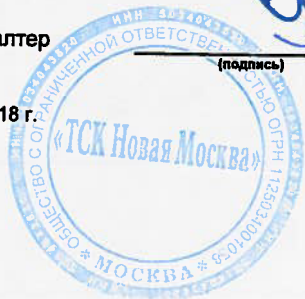
Руководитель



 (подпись)

Шубич Михаил Игнатьевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Глазкова Анжелика Егоровна

(расшифровка подписи)

"22" февраля 2018 г.

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «ТСК Новая Москва» за 2017 год**

Оглавление

1. Общие сведения	3
1.1. Общая информация	3
1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах	3
Раскрытие применяемых способов ведения учета	4
1.3. Основы представления бухгалтерской отчетности	4
1.4. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности	4
1.5. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств	5
1.6. Основные средства	5
1.7. Учет капитальных вложений	7
1.8. Финансовые вложения	7
1.9. Материально-производственные запасы	9
1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты	9
1.11. Расходы будущих периодов	10
1.12. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков	10
1.13. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд	10
1.14. Оценочные обязательства	11
1.15. Доходы по обычным видам деятельности	11
1.16. Расходы по обычным видам деятельности	12
1.17. Учет расчетов по налогу на прибыль	12
1.18. Кредиты и займы полученные	13
2. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	14
2.1. Бухгалтерский баланс	14
2.1.1. Основные средства	14
2.1.2. Отложенные налоговые активы	15
2.1.3. Прочие внеоборотные активы	14
2.1.4. Запасы	16
2.1.5. Дебиторская задолженность	16
2.1.6. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	16
2.1.7. Денежные средства и денежные эквиваленты	16
2.1.8. Прочие оборотные активы	16
2.1.9. Капитал	17
2.1.10. Долгосрочные обязательства	17
2.1.11. Заемные средства	17
2.1.12. Кредиторская задолженность	18
2.1.13. Оценочные обязательства, условные обязательства	19
2.1.14. Целевое финансирование	19
2.2. Отчет о финансовых результатах	20
2.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	20
2.2.2. Расходы по обычным видам деятельности	20
2.2.3. Прочие доходы	22
2.2.4. Прочие расходы	22
2.2.5. Налог на прибыль	22
2.2.6. Совокупный финансовый результат периода	24
2.2.7. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	24
2.2.8. Вступительные и сравнительные данные	24
3. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	24
3.1. Информация об операциях со связанными сторонами	24
3.2. Риски хозяйственной деятельности	27
3.3. События после отчетной даты и события отчетного года, подлежащие раскрытию	29

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

ООО «ТСК Новая Москва» образовано 26 февраля 2015г. (решение единственного участника Общества от 26.02.2015 №2) путем реорганизации ООО «ТЭЦ-6 Орехово-Зуево». Внесено в Единый государственный реестр Федеральной налоговой службы №10 по Московской области 10 марта 2015г за государственным регистрационным номером 2155034033757.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТСК Новая Москва». Сокращенное наименование: ООО «ТСК Новая Москва».

Юридический адрес: 119619, г.Москва, ул.Терешково, д.3

Почтовый адрес: 119618, г. Москва, ул.Терешково, д.3 а/я 553

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 рублей.

Хозяйственная деятельность Общества началась с апреля 2015г.

Аудитор Общества:

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»)

Место нахождения: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, д.125, стр. 1, секция 11

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам №26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

АО «БДО Юникон» является членом профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603059593.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии).

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2017 – 1466 человек.

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах

Общество учреждено по решению единственного учредителя ПАО «Мосэнерго» (решение единственного учредителя от 11 марта 2012г №1). Руководство текущей деятельностью ООО «ТСК Новая Москва» в 2017 года осуществлялось управляющей организацией Общества – ООО «ТСК Мосэнерго», выполняющей полномочия единоличного исполнительного органа Общества на основании договора от 20.11.2014 б/н. и договора от 06.12.2017 № 30-АУ/2017 «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью».

Решением Совета директоров Протокол № 4 от 29.12.2016г. досрочно прекращены полномочия Генерального директора Гацунаева Андрея Николаевича. Генеральным директором Общества избран Шубич Михаил Игнатьевич.

Решением Совета директоров Протокол №16/17 от 18.12.2017г. Генеральным директором Общества избран Шубич Михаил Игнатьевич.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

ООО «ТСК Мосэнерго» 16 июня 2016 года приобрело 100% долю в уставном капитале Общества на основании договора купли-продажи у ПАО «Мосэнерго» и стало единственным участником ООО «ТСК Новая Москва».

Состав Ревизионной комиссии ООО «ТСК Новая Москва», утвержденный решением единственного участника ООО «ТСК Мосэнерго» (Решение от 23.03.2017 №1/2017)

Фамилия, инициалы	Занимаемая должность	Место работы
Курапов Андрей Иванович	Начальник управления внутреннего аудита	ПАО «Мосэнерго»
Ледов Юрий Алексеевич	Заместитель Главного бухгалтера	ПАО «МОЭК»
Ярош Татьяна Геннадьевна	Начальник отдела методологии и контроля Внуковского филиала	ООО «ТСК Мосэнерго»

Раскрытие применяемых способов ведения учета

1.3. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2017 год, утвержденной приказом от 30.12.2016 № П-437/16, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности, отраслевых норм, в том числе Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

В учетную политику на 2017 год изменения не вносились.

1.4. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией, как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Управление производственным предприятием 8.3 и дополнительных специализированных приложений.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;

составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснении к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

1.5. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Годовая инвентаризация в Обществе в 2017 году проводилась:

- материально-производственных запасов - по состоянию на 01 ноября 2017 г.;
- оборудование к установке – по состоянию на 01 ноября 2017 г.;
- незавершенных капитальных вложений – по состоянию на 31 декабря 2017 г.;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе - по состоянию на 31 декабря 2017 г.;
- основных средств - по состоянию на 01 ноября 2017 г.;
- арендованного имущества - по состоянию на 01 ноября 2017 г.;
- иного имущества, расчетов и обязательств - по состоянию на 31 декабря 2017 г.

1.6. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств», ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13 октября 2003 г. № 91н.

Оценка.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к учету в размере фактических расходов на их приобретение или строительство.

Для основных средств и доходных вложений в материальные ценности, полученных в качестве вклада в уставный капитал, первоначальной стоимостью признается согласованная учредителями денежная оценка основных средств.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Доходные вложения в материальные ценности произведены организацией в здания, помещения, оборудование и другие ценности, имеющие материально-вещественную форму и представляемые организацией за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода.

Основные средства, поступившие начиная с 1 января 2017 года, отражены по первоначальной стоимости, за минусом амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Переоценка основных средств и доходных вложений в материальные ценности производится регулярно в порядке, установленном законодательством, в целях приведения стоимости объектов основных средств в соответствие с текущей рыночной стоимостью. Результаты проведенной переоценки отражаются в данных бухгалтерского баланса по состоянию на конец отчетного года.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2017 года несущественно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2016 года, в связи с чем, проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2017 года признано нецелесообразным.

Амортизация.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности приведена в таблице (см. Таблица А).

Таблица А. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Группа Основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Здания и сооружения (в т.ч.: тепловые сети)	5-80
Машины и оборудование	1-32
Транспортные средства	5-15
Прочие	5-30

При определении срока полезного использования по объектам основных средств и доходным вложениям в материальные ценности, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств и доходных вложений в материальные ценности в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией срок полезного использования по этому объекту пересматривается.

Аренда.

Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. В случае отсутствия договорной стоимости основных средств, к учету принимается первоначальная стоимость, указанная в акте приема-передачи, который является неотъемлемой частью договора аренды или на основании письменной информации предоставленной собственником имущества (арендодателем).

В рамках программы технического присоединения объектов к сетям теплоснабжения, а также в целях предотвращения аварийных ситуаций при эксплуатации изношенного арендованного имущества, Обществом проводятся улучшения в арендованное имущество по согласованию с собственником.

Прочее.

Объекты, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, сроком службы более года и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов, кроме группы основных средств «Стационарное насосное оборудование», входящих в группу ОКОФ 14 2912000.

1.7. Учет капитальных вложений

Учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (приказ Минфина России от 30.12.1993 № 160; Приказ Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств и иными документами затраты на строительные-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструментов, инвентаря, изыскательские, геологоразведочные и буровые работы, затраты по отводу земельных участков и другие.

Учет затрат и калькулирование себестоимости капитальных вложений ведется по каждому объекту строительства, приобретения земельных участков и объектов природопользования, отдельных объектов основных средств, нематериальных активов и другим.

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам.

Объекты, законченные капитальным строительством, принимаются в состав основных средств по инвентарной стоимости, которая определяется отдельно по каждому вводимому в эксплуатацию объекту.

Затраты на содержание ОКС учитываются отдельно на счете 23.01 и ежемесячно распределяются по отдельным объектам строительства на счет 08 «Вложения во внеоборотные активы» пропорционально фактически произведенным прямым затратам за отчетный месяц на строительство этих объектов.

Затраты на содержание Отдела по подготовке и сопровождению строительства объектов присоединения учитываются отдельно на счете 23.01 и ежемесячно относятся на конкретные объекты присоединения.

1.8. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02», утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Не включаются в фактические затраты на приобретение финансовых вложений общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением финансовых вложений.

В случае незначительности (в размере до 10%) величины дополнительных затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в

соответствии с договором продавцу, такие расходы не включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений, а относятся к прочим расходам в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость (продаваемые и покупаемые на бирже), отражаются в бухгалтерском учете по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости. Данная стоимость определяется в размере их средневзвешенной цены (котировки) по сделкам, совершенным в течение торгового дня на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом текущая рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Учет долговых ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, ведется по первоначальной стоимости, т.е. их стоимость в течение срока использования не доводится до их номинальной стоимости.

По дисконтным векселям третьих лиц с оговоркой «по предъявлению, но не ранее» признание дохода в виде дисконта осуществляется равномерно в течение срока от даты приобретения векселя до минимальной даты предъявления векселя к платежу с отнесением его на финансовые результаты (в составе прочих доходов и расходов).

Выбытие финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

вклады в уставные капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений;

ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости;

покупные векселя оцениваются при выбытии (оплата за выполненные работы (товары, услуги) по цене приобретения;

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из их последней оценки.

Создание резерва под обесценение финансовых вложений.

Под финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и наблюдается устойчивое существенное снижение стоимости, создается резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью. Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Указанный резерв образуется за счет финансовых результатов в составе прочих расходов.

1.9. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов, ПБУ 5/01», утвержденным приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления.

Затраты на доставку материально-производственных запасов, в том числе товаров, предназначенных для продажи до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость материально-производственных запасов.

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

В составе запасов учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, а также предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев, и предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов. Одновременно ведётся учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации в количественном учете в отдельном Регистре накопления 1С:УПП «Материалы в эксплуатации».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней скользящей себестоимости группы однородных материально-производственных запасов по местам хранения каждого подразделения, выделенного на отдельный баланс.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

1.10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее.

Депозиты и депозитные сертификаты, а также другие высоко ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца и менее) признают в качестве денежных эквивалентов в отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств раскрывается информация о денежных потоках организации, а также об остатках денежных средств и денежных эквивалентов в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности на начало и конец отчетного периода.

Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

1.11. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам в соответствии с требованиями законодательства и Учётной политикой Общества

Списание расходов будущих периодов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

Расходы будущих периодов отражаются в отчетности в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными актами по бухгалтерскому учету.

1.12. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков

Задолженность покупателей и заказчиков учитывается по ценам и тарифам, утвержденным РЭК или исходя из цен, предусмотренных условиями договора.

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам и НДС с авансов выданных. Резерв создается ежеквартально, на основании данных Протокола комиссии по инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности.

Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

1.13. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

В составе собственного капитала Общества учитываются уставный, добавочный, в том числе от переоценки основных средств, и резервный капитал, нераспределенная прибыль (убытки) и прочие резервы.

Согласно п. 2.8. Устава Общество может создавать резервный фонд в размере 5% Уставного капитала, который формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения указанного размера. Размер ежегодных отчислений не может быть меньше 5 % от чистой прибыли.

1.14. Оценочные обязательства

Общество ведет учет оценочных резервов в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. № 167н

Общество создает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работников Общества. Начисление и списание оценочного обязательства производится ежеквартально на основании инвентаризации оценочных обязательств, для отражения в учете оценочных обязательств на предстоящую оплату отпусков работников используется счет 91.2 плана счетов.

Основная сумма обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных сотрудниками организации дней отпуска на конец года на средний дневной заработок каждого сотрудника. Основная сумма обязательства увеличивается на сумму страховых взносов и на сумму отчислений страховых взносов от несчастных случаев на производстве.

По результатам инвентаризации суммы оценочного обязательства может быть следующая ситуация:

- а) в случае избыточности суммы признанного оценочного обязательства, превышение должно быть списано с отнесением на прочие доходы организации;
- б) в случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства, необходимо сделать доначисление с отнесением на расходы организации;
- в) остаться без изменения.

Оценочное обязательство создается при наличии надежной оценки и отражается в бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства».

1.15. Доходы по обычным видам деятельности

Бухгалтерский учет выручки от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации», ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления).

Доходы от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления продукции признаются по мере готовности конкретной продукции, работы, услуги. Длительным циклом изготовления считается период времени изготовления не менее 1-го года.

Выручка по услугам подключения объектов к сетям теплоснабжения признается доходом с длительным циклом изготовления, если по условиям договора выполнение работ превышает 12 месяцев. Выручка по этим услугам признается ежемесячно в размере фактически понесенных затрат на выполнение мероприятий по подключению (капитальные вложения для обеспечения технической возможности подключения объектов к централизованной системе теплоснабжения), но не более суммы, определенной договором на оказании услуги по подключению. При отражении в учете выручки по услугам подключения до подписания акта с заказчиком используется счет 46.

Учет выручки от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг ведется по видам деятельности в разрезе каждой тарифной зоны:

- Выручка от реализации - Производство, передача, сбыт тепловой энергии - Продажа тепловой энергии (ТЭ на продажу в Гкал)
- Выручка от реализации - Производство, передача, сбыт тепловой энергии – Продажа горячей воды в закрытой системе (ГВС на продажу (ЗС) в м3)
- Выручка от реализации - Производство, передача, сбыт тепловой энергии – Продажа горячей воды в открытой системе (ГВС на продажу (ОС) в м3)
- Выручка от реализации - Производство, передача, сбыт тепловой энергии – Продажа теплоносителя (ТН на продажу в т.)
- Выручка от реализации - Услуги по технологическому присоединению
- Выручка от реализации - Прочие услуги

Выручка от реализации тепловой энергии, ведется отдельно по населению и по прочим категориям потребителей.

1.16. Расходы по обычным видам деятельности

Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому «Расходы организации», ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н с учетом отраслевых особенностей.

Учёт затрат на производство продукции (работ, услуг) осуществляется в разрезе видов деятельности, мест возникновения затрат (подразделения), статей затрат.

Прямые затраты основного производства учитываются на 20 счете по видам деятельности, подразделениям и статьям затрат.

В связи с отсутствием учета по оказанию услуг конкретному производственному подразделению и принципом рациональности, затраты вспомогательного производства учитываются на 25 счете по подразделениям и статьям затрат, а 23 счет используется для накопления и последующего распределения расходов на содержание ОКС, ДКС и Отдела по подготовке и сопровождению строительства объектов присоединения.

Общепроизводственные затраты учитываются на 25 счете по подразделениям и статьям затрат.

Общехозяйственные (косвенные) расходы учитываются на 26 счете по подразделениям и статьям затрат.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

По основным видам деятельности ввиду технологических особенностей незавершенное производство отсутствует.

1.17. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с положениями по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемой самостоятельно.

В соответствии с ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н, информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете в порядке, определяемом организацией самостоятельно.

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль по Обществу в целом учитывается в бухгалтерском учете на обособленном субсчете по учету условных расходов (условных доходов) по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль признается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете филиалов и головного подразделения в целом, и должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Сумма налога на прибыль, рассчитанного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах.

1.18. Кредиты и займы полученные.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов под оборотные средства, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов под оборотные средства, которые были частично использованы на инвестиционные цели, включают в стоимость последних в соответствии с расчетом.

Проценты, уплаченные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов капитального строительства (в том числе реконструкции и модернизации), включают в состав незавершенного капитального строительства по мере начисления в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008.

Расходы по процентам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

Кредиторская задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете как долгосрочная и отражается в составе долгосрочной задолженности в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения, если срок их обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Текущая часть долгосрочной задолженности отражается в составе показателя краткосрочной задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты).

2. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

2.1. Бухгалтерский баланс

2.1.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. Приложения 1.

В соответствии с протоколом заседания комиссии по определению величины резерва под снижение стоимости нефункциональных капитальных вложений ООО «ТСК Мосэнерго» от 24.01.2018 №АУ/01-04/16/18 по состоянию на 31 декабря 2017 года Обществом начислен резерв под снижение стоимости нефункциональных капитальных вложений в сумме 12 028 тыс. руб.

Сумма незавершенных капитальных вложений отражена по строке Бухгалтерского баланса 1155 с детализацией по строкам 1156 – 1157 с учетом начисленного резерва под снижение стоимости нефункциональных капитальных вложений.

Рост показателя основных средств в 2017г. по сравнению с 2016г. произошел за счет увеличения незавершенного капитального строительства. Одним из существенных факторов роста явилось строительство магистральной теплотрассы от РТС Южное Бутово до АДЦ Коммунарка.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, на балансе Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2017 года у Общества не числились основные средства с ограниченным правом собственности или основные средства, находящиеся в залоге.

У Общества нет объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации.

Стоимость арендованных основных средств приведена в таблице (см. Таблица 1)

Таблица 1 Арендованные основные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.	за 2015 г.
	Стоимость на начало периода:	2 077 389	1 864 799	-
1	Поступило за период	103 872	309 506	2 225 386
2	Выбыло за период	3 245	96 916	360 587
	Стоимость на конец периода:	2 178 016	2 077 389	1 864 799

Арендованные основные средства получены от контрагентов, с которыми заключены договора аренды имущества, помещений. Передача имущества по договору аренды в пользование от арендодателя, возврат арендодателю оформляется актами приемки-передачи.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

2.1.2. Отложенные налоговые активы

В составе отложенных налоговых активов (ОНА) отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 2).

Таблица 2. Отложенные налоговые активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г..
1	ОНА, сформированный в связи с убытком	1180	334 362	225 982	142 215

2.1.3. Прочие внеоборотные активы

Сумма прочих внеоборотных активов по строке Бухгалтерского баланса 1190 на 31.12.2017 составляет 394 039 тыс. руб, на 31.12.2016 – 195 443 тыс.руб. и представляет собой:

суммы выданных авансов и предварительной оплаты по работам, услугам, связанным со строительством объектов основных средств, погашение стоимости которых осуществляется в сроки, превышающие 12 месяцев, , которые отражаются по строке 1192 Бухгалтерского баланса

расходы будущих периодов, которые отражаются по строке 1191 Бухгалтерского баланса

Информация по ним отражена в составе строк «Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов» в таблице 4.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» (по строкам 55001, 550011 и 550012).

2.1.4. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 3.1. Приложения 1.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в 2017 году не создавался.

Обществом не выдавались обеспечения в виде залога материально-производственных запасов под собственные обязательства.

2.1.5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 4.1. Приложения 1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 4.2 Приложения 1.

Увеличение дебиторской задолженности в отчетном периоде на 959 982 тыс.руб. произошло в основном за счет увеличения задолженности покупателей и заказчиков на сумму 284 667 тыс.руб. и признания неактивированной выручки по договорам тех. присоединения на сумму 588 882 тыс.руб.

Рост показателя связан с увеличением дебиторской задолженности покупателей и заказчиков в связи с увеличением объемов реализации.

Данные по движению резерва сомнительных долгов приведены в таблице 4.1 Приложения 1.

Данные по остаткам просроченной дебиторской задолженности, по которой резерв сомнительных долгов не начислялся приведены в таблице 4.2 Приложения 1

2.1.6. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Финансовые вложения в размере 1% доли уставного капитала ООО "ТСК Метрология", что составляет 100 рублей.

2.1.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 Бухгалтерского баланса с детализацией по строке 1251, также представлена в отчете о движении денежных средств по строкам 4450 и 4500.

Все расчеты Общества осуществляются только в национальной валюте (рублях).

2.1.8. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены следующие активы:

Таблица 3. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	Прочие оборотные активы:	1260	63552	26 196	573
1	Расходы будущих периодов	1260.1	654	-	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	(97)				
2	Прочие	1260.2	-	-	-
3	Прочие оборотные активы (НДС)	1260.3	62898	26 196	573

2.1.9. Капитал

Единственным участником Общества с 18 июля 2016 является ООО «ТСК Мосэнерго».

Уменьшение капитала за счет непокрытого убытка за отчетный период составило 630 341 тыс. руб., с учетом непокрытого убытка за 2016г. в сумме 433 843 тыс. руб., за 2015 год в сумме 625 193 тыс. руб., непокрытый убыток Общества на конец отчетного периода составляет 1 689 396 тыс. руб.

2.1.10. Долгосрочные обязательства

По строке Бухгалтерского баланса 1420 отражены отложенные налоговые обязательства (ОНО) в сумме 9 858 тыс. руб. и 4 042 тыс.руб. на 31 декабря 2017 года и 31 декабря 2016 года соответственно, пояснение к ним приведено в Таблице 11 раздела 2.2.5. данного Пояснения.

По строкам 1450, 1451 Бухгалтерского баланса отражена долгосрочная кредиторская задолженность в сумме 134 463 тыс. руб. и 608 398 тыс.руб. на 31 декабря 2017 года и 31 декабря 2016 года соответственно, которая представляет авансы, полученные по договорам технологического присоединения к сетям теплоснабжения, срок исполнения обязательств по которым составляет более 12 месяцев. Авансы отражены без учета НДС с авансов в соответствии с рекомендациями Минфина РФ аудиторским организациям от 09.01.2013г. №07-02-18/01

2.1.11. Заемные средства

Сведения о краткосрочных и долгосрочных заемных средствах представлены по строке 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса.

Состав заемных средств раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4. Заемные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	Долгосрочные обязательства	1410	185 566	-	-
	Заемные средства, в т.ч.				
	Договор займа	1411	185 566	-	-
	Краткосрочные обязательства	1510	3 932 127	2 526 883	888 841
	Заемные средства, в т.ч.				
1	Договор займа	1511	3 932 127	2 526 883	888 841

Задолженность по процентам по краткосрочным займам на 31 декабря 2017 года составляет 288 037 тыс. руб., на 31 декабря 2016 – 154 883 тыс.руб. и отражена по строке 1510 бухгалтерского баланса.

Невыбранный лимит по краткосрочным заемным средствам составляет:

- ООО «ТСК Мосэнерго» по договору займа №1-ТСКНМ от 10.04.2015 -50 000 тыс. руб.,
- ООО «ТСК Мосэнерго» договору займа №2-ТСКНМ от 06.10.2015г -208 000 тыс. руб.,
- ООО «ТСК Мосэнерго» договор займа №3-ТСКНМ от 20.05.2016 –выбран полностью,
- ООО «ТСК Мосэнерго» договор займа №09-АУ/2017 от 21.09.2017 – 332 910 тыс.руб.,
- ПАО «МОЭК» договор займа №МОЭК/ТСКНМ-1325/13/12 от 02.05.2017– 469 000 тыс.руб.

Сроки погашения по договорам займа:

- договор займа №1-ТСКНМ от 10.04.2015.-28 сентября 2018г.,
- договор займа №2-ТСКНМ от 06.10.2015г.-28 сентября 2018г.
- договор займа №3-ТСКНМ от 20.05.2016 -04 мая 2018г
- договор займа №09-АУ/2017 от 21.09.2017-20.09.2018
- договор займа №МОЭК/ТСКНМ-1325/13/12 от 02.05.2017- 01.05.2018

Задолженность по процентам по долгосрочным займам на 31 декабря 2017 года составляет 2 343 тыс. руб. и отражена по строке 1410 бухгалтерского баланса

Невыбранный лимит по долгосрочным заемным средствам составляет:

- ООО «ТСК Мосэнерго» по договору займа №4-ТСКНМ от 23.05.2017-105 000 тыс. руб.,
- ПАО «МОЭК» договор займа №МОЭК/ТСКНМ-1331/11.5/20 от 31.07.2017 – 1 282 777 тыс.руб.

Сроки погашения по договорам займа:

- договор займа №4-ТСКНМ от 23.05.2017 – 22.05.2022
- договор займа №МОЭК/ТСКНМ-1331/11.5/20 от 31.07.2017 -31.12.2018

Сумма процентов по долгосрочным заемным обязательствам, включенных в прочие расходы, за отчетный период составляет 10 452 тыс. руб.

Обеспечений по займам полученным Общество не выдавало.

2.1.12. Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 4.3 Приложения 1.

Существенное увеличение кредиторской задолженности на отчетную дату связано с тем, что авансы, полученные по договорам технологического присоединения к сетям теплоснабжения, срок исполнения обязательств по которым составляет более 12 месяцев в сумме 608 421 тыс. руб. были переведены в состав краткосрочных обязательств и отражены по строке 1525 бухгалтерского баланса.

2.1.13. Оценочные обязательства, условные обязательства

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков сотрудников Общества отражены в строке 1540 Бухгалтерского баланса в сумме 34 521 тыс. руб.

Наличие, состав и движение оценочных обязательств приведено в таблице 6 Приложения.
Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2017г Общество является ответчиком по искам Солнечный городок ОО (ЦБ РФ) за несвоевременную оплату за поставку тепловой энергии на сумму 4 тыс. руб. и по искам Аптека 207 НФК ООО за несвоевременное подключение объекта к системам теплоснабжения на сумму 203 тыс. руб.

По мнению руководства Общества, результат этих исков не окажет существенного влияния на финансовое положение Общества, поэтому оценочное обязательство не было создано.

2.1.14. Целевое финансирование

В декабре 2017г. Общество получило следующие субсидии от Правительства Москвы в целях подготовке системы теплоснабжения на территории ТиНАО к осенне-зимнему периоду 2017 и 2018 годов:

- 1) По соглашению № НМ 05-02/17 от 18.12.2017 г. получены денежные средства в размере 909 137 тыс. руб. В Отчете о движении денежных средств поступление отражено по строке 4118. В отчетном периоде по данной субсидии было признано 3 911 тыс. руб. затрат,
- 2) По соглашению №НМ05-01/17 от 15.12.2017 . получены денежные средства в размере 474 782 тыс. руб. В Отчете о движении денежных средств поступление отражено по строке 4118. В отчетном периоде по данной субсидии было признано 8 141 тыс. руб. затрат.

Остаток денежных средств по субсидии на 31.12.2017 составляет 1 371 866 тыс. руб. и отражен по строке 1550 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса.

Информация о характере и величине бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году представлена в Приложении 8 «Государственная помощь».

2.2. Отчет о финансовых результатах

2.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах.

В таблицах представлены: расшифровка выручки по видам деятельности (см.

Таблица 5).

Таблица 5. Выручка от продаж по видам деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
	Выручка всего, в том числе:	2110	2 640 211	2 522 667
1	Тепловая энергия на продажу	2111	1 855 317	1 596 552
2	ГВС на продажу	2112	378 546	368 445
3	Эксплуатация объектов комплекса теплоснабжения	2113	140 217	134 770
4	Подключение к сетям теплоснабжения	2114	248 727	340 530
5	Прочая реализация	2115	17 403	82 370

2.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 5 Приложения.

Расшифровка затрат в составе расходов по обычным видам деятельности и себестоимость по видам выручки приведены соответственно в таблицах (см. Таблица 6, Таблица 7, Таблица 8).

Таблица 6. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
	Себестоимость продаж всего, в том числе:	2120	3 879 902	2 970 899
1.	Материальные затраты		127 176	116 635
2.	Расходы на оплату труда		732 986	669 023
3.	Отчисления на социальные нужды		218 049	197 876
4.	Амортизация		36 003	14 105
5.	Энергоносители, в т.ч.		1 599 568	1 385 194

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
5.1	Топливо на технологические цели-газ		766 903	763 896
5.2	Электроэнергия		185 170	167 933
5.3	Теплоэнергия		519 506	341 500
5.4	ХВС для ГВС		79 477	73 863
5.5	Топливо на технологические цели-дизтопливо		30 507	22 443
5.6	прочие		17 465	15 559
6	Аренда имущества		207 073	159 918
7	Затраты на ремонт и техническое обслуживание		773 201	187 419
8	Информационные и консультационные услуги		19 990	22 146
9	Прочие затраты		165 856	218 583

Таблица 7. Расшифровка себестоимости по видам выручки
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
	Себестоимость продаж всего, в том числе:	2120	3 879 902	2 970 899
1	Тепловая энергия на продажу	2121	2 667 473	1 991 000
2	ГВС на продажу	2122	981 282	777 543
3	Эксплуатация объектов комплекса теплоснабжения	2123	198 535	130 168
4	Прочая реализация	2124	32612	72188

Таблица 8. Расшифровка управленческих расходов
тыс. руб.

№п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Оплата труда	120 563	113 516
2	Аренда основных средств	23 927	8 407
3	Информационные услуги	16 872	11 986
4	Материальные расходы	2 398	4 093
5	Услуги охраны	2 330	5 005
6	Другие расходы	9 823	30 798
	ИТОГО:	175 913	173 805

Доля управленческих расходов в составе себестоимости составляет в 2017 г. - 5%, в 2016 г. - 6%.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

2.2.3. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице (см. Таблицу 9).

Таблица 9. Прочие доходы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Прочие доходы, в том числе:	2340	1 049 518	134 390
1.1	Субсидия на возмещение расходов	2341	882 328	132 943
1.2	Восстановление резерва по сомнительным долгам	2342	58441	-
1.3	Прибыль убыток прошлых лет	2343	89506	-
1.4	Продажа ТМЦ	2344	3203	-
1.5	Прочие доходы	2345	16 040	1 447
2	Проценты к получению	2320	54 998	46 780

2.2.4. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Прочие расходы
тыс. руб.

№п/п	Наименование	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
	Прочие расходы в том числе:	2350	289 190	49 492
1	Начисление резерва на оплату предстоящих отпусков	2351	4 210	5 292
3	НДС не принимаемые на потери тепловой энергии и потери теплового носителя	2352	17 870	10 997
4	Материальная помощь	2353	3 720	3 910
5	Отчисления в резерв по сомнительным долгам	2354	202 463	22 878
6	Отчисление в резерв под снижение стоимости объектов нефункциональных капитальных вложений	2355	12 028	-
7	Прибыль/убыток прошлых лет	2356	25 329	-
8	Продажа ТМЦ	2357	3 203	-
9	Прочие расходы	2358	20 367	6 415
10	Проценты к уплате	2330	308 503	197 418

2.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденного приказом Минфина от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете финансовых результатах за 2016 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 11).

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Таблица 11. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(732 868)	(513 972)
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20%)		(146 574)	(102 795)
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4x20%)	2421	73 634	22 662
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль текущего года, в т.ч.:		368 170	113 308
4.1	Материальная помощь сотрудникам		3 720	3 910
4.2	Расходы по потерям теплоносителя сверх норм		7 355	7 255
4.3	Расходы по потерям теплоэнергии сверх норм		91 911	59 308
4.4	Выбросы вредных веществ сверх норм		187	357
4.5	НДС не принимаемый		17 870	11 362
4.6	Резерв на оплату предстоящих отпусков		4 210	5 292
4.7	Командировочные		94	-
4.8	подарки		806	950
4.9	начислен НДС со стоимости подарков		145	169
4.10	Штрафы административные		1 703	246
4.11	Списание ОС		-	989
4.12	Прибыль/убыток прошлых лет		25 329	270
4.13	Спецодежда, спецобувь		14	90
4.14	Отчисления в резерв по сомнительным долгам		202 463	22 877
4.15	Материальные расходы		58	28
4.16	Компенсация за использование личного транспорта сверх норм		-	189
4.17	Госпошлина		3	9
4.18	Нотариальные услуги		11	7
4.19	Отчисление в резерв под снижение стоимости объектов нефункциональных капитальных вложений (НЕ)		12 028	-
4.20	Списание НКВ		113	-
4.21	Прочее		150	-
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6x20%)	2421	(29 624)	-
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль текущего года, в т.ч.:		(148 120)	-
6.1	Отчисление в резерв по сомнительным долгам		(58 441)	-
6.2	Прибыль/убыток прошлых лет		(89 506)	-
6.3	Выбросы вредных веществ сверх норм		(173)	-
7	Отложенные налоговые активы (стр.8x20%)	2450	108 380	83 766
8	Вычитаемые временные разницы, формирующие изменение ОНА уменьшающие налог на прибыль текущего года		541 899	418 830

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

№ п/п	Наименование статьи/показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	2430	(5 816)	(3 633)
10	Временные разницы, формирующие ОНО, уменьшающие налог на прибыль текущего года (стр.10.1+стр.10.2), в т.ч.:		(29 081)	(18 165)
10.1	Налогооблагаемые временные разницы уменьшающие налог на прибыль текущего года в том числе:		(29 081)	(18 165)
10.1.1	Амортизация		26 199	17 991
10.1.2	Списание спец.одежды		2 875	174
10.1.3	Внеоборотные активы		7	-
10.2	Вычитаемые временные разницы, увеличивающие налог на прибыль текущего года в т.ч.:		-	-
11	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4+стр.6+стр.8+стр.10)		-	-
14	Налог на прибыль (стр.2+(стр.3+стр.5)+стр.7+стр.9)	2410	-	-

2.2.6 Совокупный финансовый результат периода

Чистый убыток по итогам деятельности Общества в 2017 г. составил 630 341 тыс. руб.

Убыток до налогообложения 732 868 тыс. руб.

2.2.7. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

В отчетности ООО «ТСК Новая Москва» за 2017г. нет существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

2.2.8 Вступительные и сравнительные данные

Во вступительные и сравнительные данные никаких уточнений не вносилось.

3. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

3.1. Информация об операциях со связанными сторонами

По состоянию на 31 декабря 2017 года Общество контролируется ООО «ТСК Мосэнерго» (100%), которое в свое очередь контролируется ПАО «МОЭК». В свою очередь ПАО «МОЭК» контролируется ООО «Газпром энергохолдинг». В связи с тем, что компания ООО «Газпром энергохолдинг» является дочерней компанией ПАО «Газпром», все предприятия, находящиеся под контролем ПАО «Газпром» признаются связанными сторонами Общества.

Отношения со связанными сторонами (продажи-закупки) осуществлялись в 2017 году на рыночной основе.

Операции с организациями Группы Газпром

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже тепловой энергии, горячего водоснабжения, транспортировки воды, эксплуатации объектов комплекса теплоснабжения и другие следующим организациям Группы Газпром (см. Таблицу 12):

Таблица 12. Операции по продаже организациям Группы Газпром
(тыс. руб.)

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2017г.	2016г.
ПАО «МОЭК»	-	-
ООО «ТСК Мосэнерго»	126 958	158 521
ООО «Газпром Трансгаз Москва»	6 202	4 970
Всего:	133 160	163 491

В отчетном году расходные операции Общества включали поставку газа, услуги по поставке электро- и теплоэнергии, а также прочие услуги, информация по которым приведена в таблице (см. Таблицу 13):

Таблица 13. Расходные операции от организаций Группы Газпром
(тыс. руб.)

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2017г.	2016г.
ПАО "МОЭК"	432 686	234 364
ООО ТСК "Мосэнерго"	123 753	172200
ООО "ЦТП МОЭК"	7 125	7 119
ООО «Газпром Энерго»	32 609	29 849
ООО "Газпромнефть-корпоративные продажи"	9 284	7 757
ООО "Газпром межрегионгаз Москва"	766 903	763 896
ОАО "Мосгорэнерго"	2 924	3 189
ООО «ТСК Метрология»	8 249	33 300
ПАО «МОЭК-Проект»	7 265	8 402
ООО «Спецавтотранс»	34 318	27 857
Всего:	1 425 116	1 287 933

В отчетном году Общество получило займы от ООО «ТСК Мосэнерго» и ПАО «МОЭК», информация по которым приведена в таблице (см. Таблицу 14).

Таблица 14. Займы полученные
(тыс. руб.)

	2017 год	2016 год	2015 год
ПАО «МОЭК»:			
Задолженность на 1 января	-	-	-
Получено	904 223	-	-
Возвращено	-	-	-
Задолженность на 31 декабря	904 223	-	-
ТСК «Мосэнерго»:			
Задолженность на 1 января	2 372 000	879 500	-
Получено	631 090	1 702 500	1 054 000
Возвращено	80 000	210 000	174 500
Задолженность на 31 декабря	2 923 090	2 372 000	879 500

Информация по расчетам Общества с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, представлена в таблице (см. Таблицу 15):

Таблица 15. Информация по расчетам Общества с организациями Группы Газпром
(тыс. руб.)

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
ПАО "МОЭК"	4 228	-	1071816	94 922
ООО "ЦТП МОЭК"	42 189	250	700	700
ООО ТСК "Мосэнерго"	74 730	97 606	3 242 297	2 629 266
ООО «Газпром Энерго»	-	-	5 509	5 295
ООО «Газпром Трансгаз Москва»	2 647	820	-	-
ООО "Газпромнефть-корпоративные продажи"	705	-	-	408
ООО "Газпром межрегионгаз Москвы"	-	-	123 843	152 125
ОАО "Мосгорэнерго"	-	-	314	314
ООО «ТСК Метрология»	-	-	1 112	5 703
ПАО «МОЭК-Проект»	-	-	8 572	-
ООО «Спецавтотранс»	-	-	3 808	3 850
ВСЕГО:	124 499	98 676	4 457 971	2 883 030

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

В 2017 году списанная дебиторская задолженность по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные к взысканию отсутствуют.

Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 16).

Состав отраженного в Пояснении основного управленческого персонала - это исполнительный директор, главный бухгалтер, главный инженер.

Таблица 16. Вознаграждения основному управленческому персоналу

№	Виды вознаграждений	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	9 428	7630
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	9 428	7630
	- оплата труда;	5 451	4829
	- отпускные;	728	344
	- премии (включая месячную);	3 100	2407
	- прочие выплаты	149	50
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего:	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	1 915	2304

Руководство текущей деятельностью ООО «ТСК Новая Москва» в 2017 года осуществлялось управляющей организацией Общества – ООО «ТСК Мосэнерго», выполняющей полномочия единоличного исполнительного органа Общества на основании договора от 20.11.2014 б/н. и договора от 06.12.2017 № 30-АУ/2017 «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью». Вознаграждение за осуществление полномочий единоличного исполнительного органа составило 10 062 тыс.руб. (с НДС) за 2017г, 11 907 тыс. руб. (с НДС) за 2016г.

3.2. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления,

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Несмотря на то, что чистые активы Общества по состоянию на 31 декабря 2017г и 31 декабря 2016г меньше величины уставного капитала на 1 689 336 тыс. руб. и 1 059 005 тыс. руб. соответственно и краткосрочные обязательства Общества превышают его оборотные активы по состоянию на 31 декабря 2017г и 31 декабря 2016г, руководство считает, что Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Общество ведет деятельность в регулируемой отрасли. Величина выручки Общества в основном зависит от величины тарифа на теплоэнергию, который ежегодно определяется государственным органом – [название].

Для вывода общества из планово-убыточного, руководство компании проводит работу с регулятором по определению необходимого тарифа.

В 2017г Общество имеет отрицательное сальдо по движению денежных средств от операционной деятельности. Единственный участник Общества в лице ООО «ТСК Мосэнерго» намерен продолжать финансирование Общества, необходимое для продолжения ее деятельности. Основываясь на этом руководство полагает, что подготовка отчетности исходя из принципа непрерывности деятельности является оправданной.

Рыночные риски.

Руководство Общества не может достоверно оценить влияние дальнейшего ухудшения экономической ситуации на ее будущее финансовое положение. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах.

ООО «ТСК Новая Москва» является субъектом естественной монополии в области производства, передачи и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) на территории Новой Москвы. Регулирование деятельности компании осуществляется уполномоченными органами исполнительной власти, что позволяет гарантировать устойчивое функционирование и развитие Общества в среднесрочной перспективе.

Сбалансированный подход при формировании показателей Бизнес-планов с учетом утвержденных РЭК тарифов на 2018 год и оптимального использования материальных, трудовых и финансовых ресурсов, позволяет подтвердить способность Общества продолжить свою деятельность в течение 2018 года.

Кредитные риски.

Для своевременного исполнения своих обязательств, пополнения оборотных средств и осуществления инвестиций Обществу необходимо систематически привлекать кредиты и займы. Основными кредиторами Общества в 2017 году были ООО «ТСК Мосэнерго» и ПАО «МОЭК». Данные организации входят в группу Газпром и Общество имеет большую уверенность в стабильности данных отношений.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностью для Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество проводит постоянную работу с потребителями по погашению образовавшейся задолженности за поставленную тепловую энергию.

Правовые риски.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ, с учетом изменений в области налогообложения, права, а также политических решений.

Репутационный риск.

Общество принимает все необходимые меры по поддержанию репутации на всех уровнях взаимодействия.

На сайте компании потребители могут воспользоваться обратной связью и направить свои замечания и пожелания.

Также руководство Общества постоянно находится в прямом взаимодействии с государственными и местными органами управления по всем возникающим вопросам, касающимся деятельности.

3.3. События после отчетной даты и события отчетного года, подлежащие раскрытию.

На момент подписания отчетности Руководству Общества не известно о каких-либо фактах и событиях, произошедших после отчетной даты и не нашедших свое отражение в отчетности.

Руководитель

Главный бухгалтер

22.02.2018



М.И. Шубич

А.Е. Глазкова

1.2. 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 увеличен а стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	474 867	469 573	(31 114)	(195 889)	717 437
	5250	за 2016 г.	51 333	632 459	(17 697)	(191228)	474 867
	5241	за 2017 г.	469 344	445 270	(14 763)	(195 889)	703 962
	5251	за 2016 г.	47 528	613 846	(802)	(191228)	469 344
	5242	за 2017 г.	5 523	24 303	(16 351)	-	13 475
оборудование к установке	5252	за 2016 г.	3 805	18 613	(16895)	-	5 523

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

1.4. 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	2 178 016	2 077 389	1 864 799
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

2.2. 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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3. Запасы

3.1. 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	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	62 090	-	182 822	(174803)	-	-	X	69 909	-
	5420	за 2016 г.	5 640	-	195 040	(138 590)	-	-	X	62 090	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	62 090	-	182 822	(174803)	-	-	-	69 909	-
	5421	за 2016 г.	5 640	-	185040	(138 590)	-	-	-	62 090	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов инвентарного учета, которые в балансе относятся в составу «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	5408	за 2017 г.	39 470	-	124 488	(48520)	-	-	-	48653	-
	5428	за 2016 г.	2281	-	131 604	(70 422)	-	-	(66735)	39 470	-
Топливо	5409	за 2017 г.	5 177	-	30 231	(30197)	-	-	(23 993)	5211	-
	5429	за 2016 г.	498	-	33 527	(28 846)	-	-	-	5 177	-
Запасные части	5410	за 2017 г.	74	-	3 988	(3 859)	-	-	-	203	-
	5430	за 2016 г.	4	-	4 020	(3 950)	-	-	-	74	-
Прочие материалы	5411	за 2017 г.	63	-	-	(17)	-	-	-	46	-
	5431	за 2016 г.	76	-	1 376	(1 351)	-	-	-	63	-
Материалы, переданные в переработку на сторону	5412	за 2017 г.	10 219	-	-	(7761)	-	-	6747	205	-
	5432	за 2016 г.	-	-	-	(13 774)	-	-	23 993	10 219	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5413	за 2017 г.	1 396	-	4 719	(5904)	-	-	722	835	-
	5433	за 2016 г.	230	-	16 792	(15 624)	-	-	-	1 396	-
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	5414	за 2017 г.	3 585	-	19 246	(398)	-	-	(10759)	11676	-
	5434	за 2016 г.	621	-	7 721	(196)	-	-	(4 561)	3 585	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5415	за 2017 г.	2 104	-	-	(6149)	-	-	11025	4890	-
	5435	за 2016 г.	1930	-	-	(4 368)	-	-	4582	2 104	-

3.2. 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				

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

форма 3710005 с. 13

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	причитающиеся проценты, штрафы и иные	погашение	стисание на финансовый результат ⁹		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 17 г. ¹	608398	158696	1	(24211)		(608421)	134463	
	5571	за 20 16 г. ²	480811	127587	-	-	-	-	608398	
авансы полученные (долгосрочные обязательства)	5552	за 20 17 г. ¹	608398	158696	1	(24211)		(608421)	134463	
	5572	за 20 16 г. ²	480811	127587	-	-	-	-	608398	
займ	5553	за 20 17 г. ¹	-	193675	-	(8109)		-	185566	
	5573	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г. ¹	3275520	8310004	5824	(6906353)		608421	52893416	
	5580	за 20 16 г. ²	1307843	6655176	-	(4687499)		-	3275520	
в том числе: поставщики и подрядчики	55601	за 20 17 г. ¹	685577	4637197	-	(4607430)		-	715344	
	55801	за 20 16 г. ²	323999	3220111	-	(2658533)		-	685577	
задолженность по зарплате перед работниками	55602	за 20 17 г. ¹	31391	760143	-	(790719)		-	815	
	55802	за 20 16 г. ²	-	703263	-	(671872)		-	31391	
займ	55603	за 20 17 г. ¹	2526883	1650141	-	(244897)		-	3932127	
	55803	за 20 16 г. ²	888841	1615919	-	(277877)		-	2526883	
авансы полученные	55604	за 20 17 г. ¹	2638	50442	5824	(45826)		608421	621500	
	55804	за 20 16 г. ²	11238	51081	-	(59661)		-	2638	
задолженность перед государственными бюджетом по налогам и сборам	55605	за 20 17 г. ¹	7377	957795	-	(963747)		-	1425	
	55805	за 20 16 г. ²	58346	526827	-	(577796)		-	7377	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55606	за 20 17 г. ¹	1790	238216	-	(236039)		-	19967	
	55806	за 20 16 г. ²	24209	220270	-	(226669)		-	17790	
прочая задолженность	55607	за 20 17 г. ¹	3864	16070	-	(17696)		-	2238	
	55807	за 20 16 г. ²	1210	17705	-	(15051)		-	3864	
Итого	5550	за 20 17 г.¹	3883918	8662375	5825	(6938673)		-	5613445	
	5570	за 20 16 г.²	1788654	6782763	-	(4667499)		-	3883918	

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016	2015 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	55901	-	-	-
векселя к уплате	55902	-	-	-
авансы полученные	55903	-	-	-
задолженность перед инвесторами	55904	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55906	-	-	-
задолженность перед персоналом	55907	-	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	55908	-	-	-
задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)	55909	-	-	-
прочая задолженность	55910	-	-	-

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017г	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	127 176	116 635
Расходы на оплату труда	5620	732 986	669 023
Отчисления на социальные нужды	5630	218 049	197 876
Амортизация	5640	36 003	14 105
Прочие затраты	5650	2 765 688	1 973 260
Итого по элементам	5660	3 879 902	2 970 899
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	3 879 902	2 970 899

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	2017	30 311	4 210	-	-	34 521
	5701	2016	25 019	5 292	-	-	30 311
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5702	2017	30 311	4 210	-	-	34 521
	5703	2016	25 019	5 292	-	-	30 311

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	6 488	-
в том числе:				
банковская гарантия	5801	-	6 488	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Форма 0710005 с.16

8. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
		Получено бюджетных средств - всего	1383919	1478000	1478000
в том числе:	5900				
на текущие расходы	5901		1383919		1478000
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	за 2016 г.	-	-	-
	5920	за 2015 г.	-	-	-
	5911	за 2016 г.	-	-	-
в том числе:	5921	за 2015 г.	-	-	-