

Управление Федеральной службы государственной статистики по Краснодарскому краю и Республике Адыгея **Бухгалтерский баланс**
на 31 декабря 2017 г.

Краснодарский край, г. Краснодар,
ул. им. Орджоникидзе, д. 29, 350000

Отчет принят

С.В. О.В. 30.03.2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2017
21797876		
2308206128		
35.30		
12300	16	
384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Газпром теплоэнерго Краснодар"**
(ООО "Газпром теплоэнерго Краснодар")

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

350000, Краснодарский край, Краснодар г, им Буденного ул, дом № 117, корпус 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-1 пп.2.1,2.3,2.4	Основные средства	1150	51 041	49 741	-
	в том числе:				
	Основные средства в организации, в том числе:	11501	41 080	41 783	-
	Транспортные средства	11502	12 001	15 691	-
	Машины и оборудование (кроме офисного)	11503	27 433	25 381	-
	Офисное оборудование	11504	50	67	-
	Здания	11505	1 382	356	-
	Прочее	11506	214	288	-
	в том числе:				
П-1 пп.2.2 П-2 п.4.3	Незавершенные капитальные вложения, в том числе:	11506	9 961	7 958	-
	Оборудование к установке	11507	2 814	2 097	-
	Строительство объектов основных средств	11508	6 173	5 485	-
	Приобретение объектов основных средств	11509	974	376	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11601	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
П-2 п.4.12	Отложенные налоговые активы	1180	52 545	47 098	1 817
	Отложенные налоговые активы текущего года	11801	6 255	808	1 817
	Отложенные налоговые активы полученные при реорганизации	11802	44 473	44 473	-
	Отложенные налоговые активы прошлых периодов	11803	1 817	1 817	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	103 586	96 839	1 817
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-1 пп.4.1	Запасы	1210	48 367	46 068	1
	в том числе:				
	Материалы	12101	48 367	46 068	1
	Товары	12102	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	320	54	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12201	-	-	-
П-1 пп.5.1 П-2 п.4.7	Дебиторская задолженность	1230	520 879	532 028	382
	в том числе:				

	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	12301	-	-	-
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	12302	520 879	532 028	382
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12303	456 474	471 742	-
	Авансы выданные (расчеты с поставщиками и подрядчиками)	12304	7 518	6 789	126
	Расчеты по налогам и сборам	12305	27 152	14 306	-
	Расчеты по страховым взносам	12306	1 403	247	162
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12307	68	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12308	20	468	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12309	10	2	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	123010	28 234	38 474	94
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
П-2 п.4.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	62 171	55 320	653
	в том числе:				
	Касса организации	12501	753	1 227	-
	Расчетные счета	12502	58 266	50 892	653
	Прочие специальные счета	12503	-	-	-
	Переводы в пути	12504	3 152	3 201	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 929	555	32
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	-	-	-
П-2 п.4.6	Расходы будущих периодов	12602	262	549	32
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	1 612	6	-
	Итого по разделу II	1200	633 666	634 025	1 068
	БАЛАНС	1600	737 252	730 864	2 885

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П-2 п.4.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7 130	7 130	7 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(152 572)	(154 796)	(7 859)
	в том числе нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	13701	2 224	4 852	(3 831)
	в том числе нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) полученная при реорганизации	13702	(151 789)	(151 789)	
	в том числе нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых периодов	13702	(3 007)	(7 859)	
	Итого по разделу III	1300	(145 442)	(147 666)	(859)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	28 000	-
П-2 п.4.11	в том числе: Долгосрочные займы	14101	-	28 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 318	88	-
	Отложенные налоговые обязательства текущего года	14201	10 230	22	-
	Отложенные налоговые обязательства полученные при реорганизации	14202	66	66	-
	Отложенные налоговые обязательства прошлых периодов	14203	22	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	10 318	28 088	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	146 302	156 752	-
П-2 п.4.11	в том числе: Краткосрочные займы	15101	97 532	105 792	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15103	48 771	46 034	-
	Проценты по долгосрочным займам	15104	-	4 926	-
П-1 пп.5.3,5.4 П-2 п.4.14	Кредиторская задолженность	1520	708 810	675 986	3 393
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	173 041	317 051	44
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	29 138	24 478	1 920
	Расчеты по налогам и сборам	15203	21 286	25 302	695
	Расчеты по страховым взносам	15204	10 373	8 367	161
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	13 359	15 937	372
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	97	80	4
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	16	6	-
	Задолженность участниками(учредителями) по выплате доходов	15208	789	789	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	460 711	283 976	197
	Доходы будущих периодов	1530	832	705	-
	Оценочные обязательства	1540	16 408	16 999	351
П-1 п.7 П-2 п.4.15	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	16 408	16 999	351
	Прочие обязательства	1550	24	-	-
	Итого по разделу V	1500	872 376	850 442	3 744
	БАЛАНС	1700	737 252	730 864	2 885

Генеральный директор

Гошкис Евгений Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Дбар Ольга Александровна
(расшифровка подписи)

07 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Форма по ОКУД	Коды	
		Дата (число, месяц, год)	0710002	
			31	12
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Газпром теплоэнерго Краснодар" (ООО "Газпром теплоэнерго Краснодар")	по ОКПО	21797876	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2308206128	
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	по ОКВЭД	35.30	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества 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.
	Выручка	2110	1 694 170	295 888
	<i>в т.ч. регулируемые виды деятельности</i>	21101		
	горячее водоснабжение	21102	394 443	37 223
	пар	21103	727	-
	теплоснабжение	21104	1 292 090	251 895
	<i>в т.ч. нерегулируемые(прочие) виды деятельности</i>	21105	6 911	6 769
П-2 п.4.16	Себестоимость продаж	2120	(1 454 268)	(233 029)
	<i>в т.ч. регулируемые виды деятельности</i>	21201		
	горячее водоснабжение	21202	(483 854)	(30 122)
	пар	21203	(1 080)	-
	теплоснабжение	21204	(966 284)	(202 338)
	<i>в т.ч. нерегулируемые(прочие) виды деятельности</i>	21205	(3 049)	(569)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	239 902	62 859
	Коммерческие расходы	2210	-	-
П-2 п.4.16	Управленческие расходы	2220	(177 389)	(37 506)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	62 513	25 353
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 213	491
П-2 п.4.11	Проценты к уплате	2330	(9 322)	(1 102)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(9 322)	(1 102)
П-2 п.4.18	Прочие доходы	2340	125 849	9 134
	в том числе:			
	Резерв по сомнительным долгам	23401	88 257	2 158
	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора полученные	23402	21 601	3 011
	Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду)	23403	4 999	469
	Госпошлина	23404	2 133	403
	Прочие внереализационные доходы	23405	8 859	3 093
П-2 п.4.18	Прочие расходы	2350	(180 918)	(29 806)
	в том числе:			
	Резерв по сомнительным долгам	23501	(141 293)	(27 649)
	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора полученные	23502	(4 433)	(136)
	Суммы дебиторской задолженности и долгов, не реальных к взысканию	23503	(4 237)	(96)
	Госпошлина	23504	(3 692)	(46)
	Прочие внереализационные расходы	23505	(27 263)	(1 879)
П-2 п.4.12	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 335	4 070
П-2 п.4.12	Текущий налог на прибыль	2410	(736)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	3 852	254
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(10 230)	(22)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 447	808
	Прочее	2460	(592)	(4)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(592)	(4)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 224	4 852

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат пери	2500	2 224	4 852
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акци	2910	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Гошкис Евгений Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Дбар Ольга Александровна

(расшифровка подписи)

07 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12
2017	
21797876	
2308206128	
35.30	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

Общество с ограниченной ответственностью "Газпром теплоснабжение Краснодара" (ООО "Газпром теплоснабжение Краснодара")

ИНН

по

ОКВЭД

Производство, передача и распределение пара и горячей воды;

по

ОКВЭД

кондиционирование воздуха

по

ОКОПФ / ОКФС

Частная собственность

по ОКЕИ

Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	7 000	-	-	-	(7 859)	(859)
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	130	-	-	-	4 852	4 982
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 852	4 852
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	130	-	-	-	-	130
3217	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(151 789)	(151 789)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(151 789)	(151 789)
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

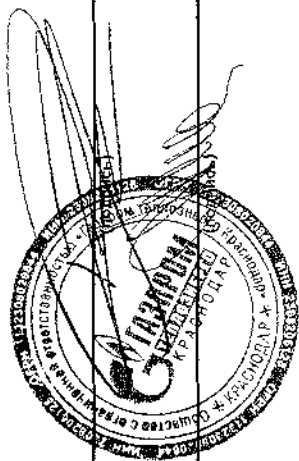
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. за 2017 г.	3200	7 130	-	-	-	(154 796)	(147 666)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 224	2 224
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 224	2 224
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	7 130	-	-	-	(152 572)	(145 442)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(859)	4 852	(151 659)	(147 666)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(859)	4 852	(151 659)	(147 666)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	(7 859)	4 852	(151 789)	(154 796)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(7 859)	4 852	(151 789)	(154 796)
уставный капитал:					
До корректировок	3402	7000	-	130	7130
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	7000	-	130	7130

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	(144 610)	(146 961)	(859)



Генеральный директор

Гошкис Евгений Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Дбар Ольга Александровна
(расшифровка подписи)

07 марта 2018 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Газпром теплоэнерго Краснодар"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
Организационно-правовая форма / форма собственности _____

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
21797876		
2308206128		
35.30		
12300	16	
384		

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

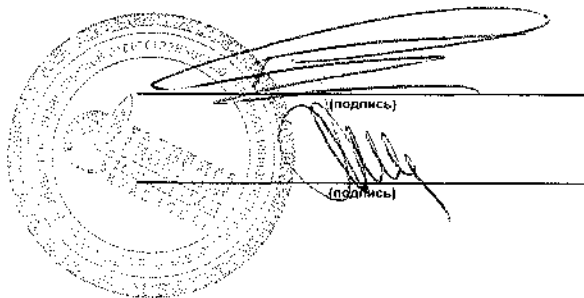
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 700 786	326 606
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 677 658	267 263
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	авансы полученные	4114	7 449	7 641
П-2 п.4.9	прочие поступления	4119	15 679	51 702
	Платежи - всего	4120	(1 654 418)	(276 751)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 062 906)	(208 988)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(443 660)	(58 009)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(11 502)	(169)
	налога на прибыль организаций	4124	(14 454)	(1 053)
	авансы выданные	4125	(5 835)	(2 507)
П-2 п.4.9	прочие платежи	4129	(116 061)	(6 025)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	46 368	49 855
	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	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	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	-	-
		4225	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	9 000
П-2 п.4.11	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	9 000
	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	(39 517)	(4 188)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(36 260)	(4 095)
		4324	-	-
П-2 п.4.11	прочие платежи	4329	(3 257)	(93)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(39 517)	4 812
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 851	54 667
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	55 320	653
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	62 171	55 320
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

07 марта 2018 г.



Гошкис Евгений Александрович

(расшифровка подписи)

Дбар Ольга Александровна

(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Газпром теплоэнерго Краснодар" за 2017г. (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода				
			первоначальная	накопленная	Поступило	Выбыло		начислено амортиза-	Убыток от обесцене-	Переоценка		первоначальная	накопленная			
						первоначальная	накопленная			Первоначальная	Накопленная					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

**2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	78 000	(36 217)	13 340	-	-	(14 043)	-	-	91 340	(50 260)
	5210	за 2016г.*	-	-	78 000	-	-	(36 217)	-	-	78 000	(36 217)
в том числе:												
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017г.	49 372	(23 991)	12 097	-	-	(10 045)	-	-	61 469
5211		за 2016г.	-	-	49 372	-	-	(23 991)	-	-	49 372	(23 991)
Транспортные средства	5202	за 2017г.	27 478	(11 787)	90	-	-	(3 780)	-	-	27 568	(15 567)
	5212	за 2016г.	-	-	27 478	-	-	(11 788)	-	-	27 478	(11 787)
Прочее	5203	за 2017г.	367	(79)	-	-	-	(74)	-	-	367	(153)
	5213	за 2016г.	-	-	367	-	-	(79)	-	-	367	(79)
Офисное оборудование	5204	за 2017г.	333	(266)	43	-	-	(60)	-	-	376	(326)
	5214	за 2016г.	-	-	333	-	-	(266)	-	-	333	(266)
Здания	5205	за 2017г.	450	(94)	1 110	-	-	(84)	-	-	1 560	(178)
	5215	за 2016г.	-	-	450	-	-	(94)	-	-	450	(94)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

за 2016г.*

Поступило объектов ОС в результате реорганизации
Начисленная амортизация по объектам ОС принятым при реорганизации

77 525
35 232

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	7 958	18 503	(3 160)	(13 340)	9 961
	5250	за 2016г.	-	9 720	(1 287)	(475)	7 958
в том числе:	5241	за 2017г.	2 097	3 877	(3 160)	-	2 814
	5251	за 2016г.	-	3 384	(1 287)	-	2 097
Строительство объектов основных средств	5242	за 2017г.	5 485	10 672	-	(9 984)	6 173
	5252	за 2016г.	-	5 527	-	(42)	5 485
Приобретение объектов основных средств	5243	за 2017г.	376	3 954	-	(3 356)	974
	5253	за 2016г.	-	809	-	(433)	376

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	1 051 797	754 401	10 054
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	-	-	-
	5287	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)	5321	-	-	-
- всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

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

Код	Период	Гачачато ода		поступление		всего по				Кредиторская задолженность в конце периода	изменение дебиторской задолженности			
		уменьша по условиям договора	увеличива по условиям договора	в результате операций по договору	платежи, комиссии, штрафы и иные санкции	получение по финансовым результатам	восстановление резервов	использование резервов	уменьшение по условиям договора		увеличение по условиям договора	закрытие периода по условиям договора		
5501	за 2017г.			1109 075	1413 91			1413 91	195 155	14 237	10 610	1141 292	622 724	(512 255)
5521	за 2018г.					382		65 624	182	182	10 630	121 831	641 103	(129 375)
5510	за 2017г.			1109 075										
5511	за 2017г.			1109 075										
5512	за 2017г.					6 789		6 789	65 864	12 811	10 630	121 831	608 584	(129 375)
5513	за 2017г.					14 306		14 306	12 811	12 811			7 519	
5514	за 2017г.					247		247	892	11 403			14 306	
5515	за 2017г.					152		152	1152	11 403			14 306	
5516	за 2017г.					84		84		11 403			14 306	
5517	за 2017г.					11		11	458				20	
5518	за 2017г.					2		2					10	
5519	за 2017г.					15 593		15 593	23 849	12 811		1755	20 015	(129 375)
5520	за 2017г.			1109 075				1109 075	85 051	14 337	16 815	1141 292	622 724	(512 255)
Итого						382		651 634	182	14 237	10 630	121 831	641 103	(129 375)

* Передача оеора по самм'блннм долам в результате оеорганнзм за 2018г. 94 214

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017г.		На 31 декабря 2018г.		На 31 декабря 2019г.	
		уменьша по условиям договора	увеличива по условиям договора	уменьша по условиям договора	увеличива по условиям договора	уменьша по условиям договора	увеличива по условиям договора
Базис	5540		636 003	484 708	519 291		
\$ Том числе	5541		608 984	458 674	580 817		
Рассрочка с разными дебиторами и кредиторами	5542		20 019	26 234	38 474		
Итого	5543		656 022	511 612	617 765		

5.3. Написки и движения кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Уменьшение			выбыло	перевод из депозитов в депозитную задолженность	Генерал из депозитов в депозитную задолженность	перевод из депозитов в депозитную задолженность	Состояние на конец периода
				в результате хозяйственных операций	по оплате	по списанию					
Долгосрочная кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты - всего	5551	за 2017г.	28000								28000
в том числе:											
зачеты	5571	за 2017г.		28 000							
Краткосрочная кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты - всего	5552	за 2017г.	832 738	28 000							28 000
в том числе:											
зачеты	5572	за 2017г.		28 000							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5551	за 2017г.	317 351	149 114	278						17 001
Авансы получателям	5552	за 2017г.	24 478	8 697	2						29 198
Расчеты по займам и вкладам	5553	за 2017г.	25 302	(155)	625						24 478
Расчеты по ставкам вкладам	5554	за 2017г.	167	8 161	45						21 266
Расчеты с персоналом по оплате труда	5555	за 2017г.	15 037	1 130							25 302
Расчеты с подотчетными лицами	5556	за 2017г.	89	15 965							10 373
Расчеты с дебиторами по операциям	5557	за 2017г.	4	89							8 267
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5558	за 2017г.	5	75							13 359
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5559	за 2017г.	283 976	789							15 937
Зачеты	5570	за 2017г.	156 132	283 976							80
Итого	5550	за 2017г.	865 738	28 000	51 486						28 000
	5570	за 2017г.		815 567	51 480						855 112

5.4. Прогнозная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017 г.	
		по состоянию на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5557		
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5551		
расчеты с персоналом по оплате труда	5555		
прочая задолженность	5559		

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	292 263	43 628
Расходы на оплату труда	5620	337 489	51 210
Отчисления на социальные нужды	5630	99 460	14 557
Амортизация	5640	14 043	985
Прочие затраты	5650	888 402	160 155
Итого по элементам	5660	1 631 657	270 535
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 631 657	270 535

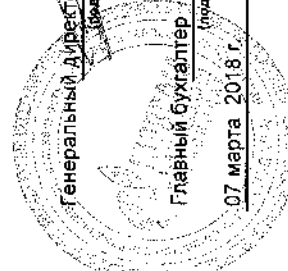
* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

8. Обеспечения обязательств

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

9. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

1	2	3	4	5
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.
Неисключительное право пользования программными продуктами	58001	104	175	7
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	38 935	13 306	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	16	-	-
Материальные ценности, переданные в эксплуатацию	58008	23 283	19 559	-
в том числе:				
спецодежда в эксплуатации	580081	1 998	5 993	-
спецодежда в эксплуатации	580082	593	461	-
инвентарь и хоз. принадлежности в эксплуатации	580083	20 692	13 503	637



 Генеральный директор (подпись) Гошкис Евгений Александрович (расшифровка подписи)

 Главный бухгалтер (подпись) Дбар Ольга Александровна (расшифровка подписи)

 07 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 999	34 298	(34 889)	-	16 408
в том числе:						
Оценочное обязательство по вознаграждениям работникам	5701	16 999	34 298	(34 889)	-	16 408

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
ЗА 2017 год**

г. Краснодар

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2017г.**

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар» (далее по тексту Общество ООО)

I. Общие сведения	4
1.1. Общая информация.....	4
1.2. Территориально обособленные подразделения	4
1.3. Основные виды деятельности.....	5
1.4. Существенные изменения хозяйственной деятельности Общества.....	6
1.5. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	6
1.6. Информация о численности персонала.....	7
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	8
2.1. Основа составления	8
2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	8
2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	9
2.4. Нематериальные активы.....	9
2.5. Результаты исследований и разработок.....	10
2.6. Основные средства	10
2.7. Финансовые вложения.....	12
2.8. Прочие внеоборотные активы.	13
2.9. Материально-производственные запасы	13
2.10. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	13
2.11. Расходы будущих периодов.....	14
2.12. Дебиторская задолженность	14
2.13. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	14
2.14. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	15
2.15. Кредиты и займы полученные	15
2.16. Оценочные обязательства	15
2.17. Налогообложение.....	16
2.18. Признание доходов	16
2.19. Признание расходов	16
2.20. Изменения в учетной политике	17
2.21. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	17
III. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности	18
3.1. Бухгалтерский баланс.....	18
3.2. Отчет о финансовых результатах	18
3.3. Отчет о движении денежных средств	19
3.4. Отчет об изменении капитала.....	20
IV. Раскрытие существенных показателей	21
4.1. Нематериальные активы.....	21
4.2. Основные средства	21
4.2.1 Основные средства, полученные в аренду, учитываемые забалансом.	21
4.2.2 Основные средства, переданные в аренду.....	22
4.2.3 Основные средства с ограничением права собственности.....	22
4.2.4 Основные средства, полученные по договорам лизинга	22
4.3. Незавершенные капитальные вложения	22
4.4. Долгосрочные финансовые вложения.....	23
4.5. Материалы и товары для перепродажи.....	23
4.6. Расходы будущих периодов	23
4.7. Дебиторская задолженность	24
4.8. Краткосрочные финансовые вложения.....	26
4.9. Денежные средства и денежные эквиваленты	26

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

4.10.	Капитал и резервы	27
4.11.	Кредиты и займы.....	28
4.12.	Налогообложение.....	29
4.13.	Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период	34
4.14.	Кредиторская задолженность	35
4.15.	Оценочные обязательства	36
4.16.	Расходы по обычным видам деятельности.....	36
4.17.	Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.....	37
4.18.	Прочие доходы и расходы.....	37
4.19.	Чистые активы Общества.....	38
4.20.	Чистая прибыль к распределению.....	39
4.21.	Дочерние и зависимые общества.....	39
4.22.	Связанные стороны.....	39
4.23.	Информация о бенефициарах	45
4.24.	Информация по сегментам.....	45
4.25.	Участие в совместной деятельности	45
4.26.	Вознаграждение основному управленческому персоналу	45
4.27.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	46
4.27.1.	Оценочные обязательства	46
4.27.2.	Условные активы и обязательства.....	46
4.28.	Государственная помощь	46
4.29.	Риски хозяйственной деятельности.....	46
4.30.	События после отчетной даты	48
4.31.	Информация по прекращенной деятельности	48

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

I. Общие сведения

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности формируются в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, действующих Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ), Методических указаний о порядке формирования показателей бухгалтерской отчетности ПАО «Газпром», его дочерних и зависимых организаций и специальных указаний ПАО «Газпром».

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Краснодар» (далее по тексту – Общество) создано на основании решения учредителей, протокол № 1 от 10.12.2013г. и зарегистрировано за основным государственным регистрационным номером 1132308020844 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица, выданное ИФНС № 1 по г. Краснодару 27.12.2013г.). «Газпром теплоэнерго Краснодар» является юридическим лицом.

Общество действует на основании Устава, утвержденного Учредительным собранием акционеров «Газпром теплоэнерго Краснодар» (протокол № 1 от 10.12.2013г.).

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Краснодар».

Уставной капитал Общества на 31.12.2017г. 7 130 000 руб.

Сокращенное наименование организации: ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар».

Участником Общества с долей участия 100% является АО «Газпром теплоэнерго».

Общество зарегистрировано по адресу: 350000, г. Краснодар, ул. Буденного 117/2, оф.313

1.2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2017 г. Общество имело в своем составе четыре территориально обособленных структурных подразделения:

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Армавирский филиал ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»	352901, Краснодарский край, г. Армавир, ул. Карла Маркса 1/1
2	Туапсинский филиал ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»	352800, Краснодарский край, г. Туапсе, пл. Ильича, 1
3	Кропоткинский филиал ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»	352380, г. Кропоткин, ул. Заводская, д. 1 а

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

4	Геленджикский филиал ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар».	353460, г. Геленджик, ул. Новороссийская, д.162
---	---	---

1.3. Основные виды деятельности

В соответствии с Уставом Общество осуществляет следующие виды деятельности:

1. Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
1. Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
2. Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями;
3. Деятельность в области права;
4. Деятельность в области бухгалтерского учета и аудита;
5. Сдача внаем собственного недвижимого имущества;
6. Управление недвижимым имуществом;
7. Производство общестроительных работ;
8. Разборка и снос зданий;
9. Производство земляных работ;
10. Выполнение функций заказчика и генерального подрядчика;
11. Осуществление технического надзора и строительного контроля;
12. Деятельность в области архитектуры, инженерно-техническое проектирование в промышленности и строительстве
13. Производство бетонных и железобетонных работ;
14. Производство электромонтажных работ;
15. Производство санитарно-технических работ;
16. Монтаж и введение в эксплуатацию инженерного оборудования;
17. Строительства и ввод в эксплуатацию объектов теплоснабжения, энергоснабжения и газоснабжения;
18. Эксплуатация промышленных объектов и объектов опасного производства;
19. Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
20. Деятельность по обеспечению работоспособности котельных;
21. Оказание посреднических услуг;
22. Оптово-розничная торговля, в том числе нефтегазовой продукцией и продуктами нефтегазовой переработки;
23. Производство, передача и распределение электроэнергии

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

1.4. Существенные изменения хозяйственной деятельности Общества

На основании Решений единственного участника Обществ 19.08.2016г. была проведена реорганизация ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар» в форме присоединения к нему ООО «Армавиртеплоэнерго», ООО «Кропоткинтеплоэнерго», ООО «Геленджиктеплоэнерго», ООО «Газпром теплоэнерго Туапсе» с передачей всего имущества и обязательств (прав и обязанностей).

1.5. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Годовым общим собранием участников, согласно Решения б/н от 02 декабря 2016г. избран следующий состав совета директоров

	<i>Фамилия, имя, отчество</i>	<i>Должность</i>
1	Богорад Леонид Максимович- председатель	Генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго»
2	Агафонов Владимир Александрович	Генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»
3	Мельник Алексей Сергеевич	Коммерческий директор АО «Газпром теплоэнерго»
4	Громов Сергей Николаевич	Первый заместитель генерального директора АО «Газпром теплоэнерго»
5	Федор Андрей Иванович	Директор по работе с органами власти АО «Газпром теплоэнерго»
6	Врублевская Юлия Саввична	Заместитель генерального директора АО «Газпром теплоэнерго» по правовым вопросам
7	Струк Елена Владимировна	Заместитель генерального директора АО «Газпром теплоэнерго» по экономике и финансам

Председателем совета директоров избран Богорад Леонид Максимович- генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго».

Ревизионная комиссия на 2017 год не утверждалась.

Годовым общим собранием участников, согласно Решения № 1 от 28 апреля 2017г. избран следующий состав совета директоров

	<i>Фамилия, имя, отчество</i>	<i>Должность</i>
1	Тринога Артур Михайлович	Генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго»
2	Агафонов Владимир Александрович	Генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»
3	Позмогов Игорь Анатольевич	Заместитель ген.директора по теплоэнергетике ООО "Газпром инвестгазификация"
4	Громов Сергей Николаевич	Первый заместитель генерального директора АО «Газпром теплоэнерго»
5	Федор Андрей Иванович	Директор по работе с органами власти

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

		АО «Газпром теплоэнерго»
6	Врублевская Юлия Саввична	Заместитель генерального директора АО «Газпром теплоэнерго» по правовым вопросам
7	Струк Елена Владимировна	Заместитель генерального директора АО «Газпром теплоэнерго» по экономике и финансам

Председателем совета директоров избран Тринога Артур Михайлович - генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго».

Ревизионная комиссия на 2017 год не утверждалась.

Генеральный директор Общества –

- с 01.01.2017г. по 16.07.2017г. Кулаков Михаил Сергеевич, Приказ № 2 от 03.06.2016г.

- с 17.07.2017г. по 31.12.2017г. Гошкис Евгений Александрович, Приказ № 16 от 17.07.2017г.

Главный бухгалтер Общества - Дбар Ольга Александровна, Приказ № 3 от 06.02.2014г.

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» (ООО «Аудит-НТ»).

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о Создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» за основным государственным номером 1037728012563, в подтверждении чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

Местонахождение: 192029, г. Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2.

Тел./факс: (495)988-95-61.

ООО «Аудит - НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16 июля 2012г. за основным регистрационным номером 11206022602.

1.6.Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

1 148 человек в 2017 году;

1 135 человек в 2016 году;

10 человек в 2015 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Положение по Учетной политике Общества на 2017г. подготовлено с учетом требований Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, утверждено приказом Общества от 30.12.2016г. № 03-16-135.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- нематериальные и материальные поисковые активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса ЦБ РФ, составившего:

	руб.		
	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Доллар США	57,6002	60,6569	72,8827
Евро	68,8668	63,8111	79,6972

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной

валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Операции в иностранной валюте за отчетный период не проводились.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

2.4. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Положительная деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности организации).

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание нематериальных активов.

2.5. Результаты исследований и разработок

В составе показателя «Результаты исследований и разработок» по строке 1120 бухгалтерского баланса отражаются расходы на завершенные НИОКР, результаты которых не подлежат правовой охране в соответствии с действующим законодательством, или подлежат правовой охране, но не оформлены в установленном порядке, используемые для производственных, либо управленческих нужд организации. Расходы на НИОКР подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд организации.

Указанные расходы списываются на затраты по производству продукции (работ, услуг) исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, установленного организацией самостоятельно, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет, путем уменьшения их первоначальной стоимости линейным способом. Также в составе показателя отражаются затраты на незавершенные НИОКР, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы. Затраты по НИОКР, не давшим положительного результата, списываются на прочие расходы отчетного периода.

Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не производится.

2.6. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2009	с 1.01.2009
Здания	от 5 до 30 лет и более	от 5 до 30 лет и более
Сооружения	от 3 лет до 30 лет и более	от 3 лет до 30 лет и более
Машины и оборудование	от года до 30 лет и более	от года до 30 лет и более
Транспортные средства	от 3 лет до 30 лет и более	от 3 лет до 30 лет и более
Прочие	от года до 30 лет и более	от года до 30 лет и более

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 г., объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006г., амортизация начисляется в общем порядке);
- объектам социальной сферы государственной;
- полностью самортизованным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором).

Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере лизинговых платежей.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации и отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Согласно действующей учетной политики на 2017г. переоценка основных средств не проводится.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств,

нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактически затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов отражаются:

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты;
- лицензии на право пользования недрами, не относящиеся к поисковым активам.

2.9. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражены в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости. На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образован резерв под снижение стоимости материальных ценностей, отнесенный на увеличение прочих расходов.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 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.

2.10. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

2.12. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

2.13. Эквиваленты денежных средств 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. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

2.14. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

Добавочный капитал отсутствует.

Резервный капитал отсутствует.

2.15. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование капитального строительства, а также реконструкции и модернизации объектов, относятся в состав прочих расходов по мере начисления. Данный порядок, хотя и является отступлением от действующих правил, по мнению руководства Общества, не приводит к искажению показателей бухгалтерской отчетности вследствие незначительности таких затрат, но позволяет значительно снизить трудоемкость учетных работ и обеспечивает соблюдение требования рациональности ведения бухгалтерского учета.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

2.16. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода. Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются по статье «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

2.17. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

2.18. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Прочие доходы признаются в бухгалтерском учете в следующем порядке:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, продукции, товаров, проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств, признаются в порядке, аналогичном предусмотренному пунктом 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», за каждый отчетный период;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков - в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которой срок исковой давности истек в отчетном периоде;
- иные поступления - по мере образования (выявления).

2.19. Признание расходов

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

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;

- расходы, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности;
- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.), а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- сумма уценки активов;
- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно - просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- штрафы за нарушение налогового законодательства;
- чрезвычайные расходы;
- прочие расходы.

2.20. Изменения в учетной политике

Учетная политика, применяемая в Обществе в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году, утвержденной приказом № 03-16-114 от 01.12.2016г. в новой редакции в связи с проведенной реорганизацией Общества в 2016г.

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным.

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

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности и отношение этой суммы к валюте баланса на 31 декабря года, за который выявлена ошибка, составляет не менее 5%.

Существенных ошибок предшествующих периодов в отчетном периоде не выявлено.

III. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

Ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

При составлении отчетности были обнаружены арифметические ошибки, подлежащие исправлению.

Ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.1. Бухгалтерский баланс

Корректировка вступительных остатков (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду), тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
на 31 декабря 2016г.				
Основные средства	1150	49 741	-	49 741
в том числе:				
основные средства организации	11501	41 781	2	41 783
оборудование к установке	11507	2 098	(1)	2 097
Дебиторская задолженность	1230	532 028	-	532 028
расчеты с персоналом по оплате труда	12307	1	(1)	-
БАЛАНС	1600	730 864	-	730 864
Доходы будущих периодов	1530	704	1	705
БАЛАНС	1700	730 864	-	730 864

3.2. Отчет о финансовых результатах

Корректировка вступительных остатков (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду), тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
на 31 декабря 2016г.				
Прочие доходы	2340	9 134	-	9 134
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23401	7	(7)	-
Прочие внереализационные доходы	23405	6 688	(3 595)	3 093
Резерв по сомнительным долгам	23401	-	2 158	2 158
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора полученные	23402	-	3 011	3 011

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду)	23403	-	469	469
Госпошлина	23404	-	403	403
Прочие не расшифрованные доходы		2 439	(2 439)	-
Прочие расходы, в том числе:	2350	(29 806)	-	(29 806)
Расходы на услуги банков	23501	(127)	127	-
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23502	(114)	(22)	(136)
Резерв по сомнительным долгам	23501	-	(27 649)	(27 649)
Суммы дебиторской задолженности и долгов, не реальных к взысканию	23503	-	(96)	(96)
Госпошлина	23504	-	(46)	(46)
Прочие вперезализационные расходы, в том числе:	23503	(1 812)	(67)	(1 879)
Прочие не расшифрованные расходы		(27 753)	27 753	-
Текущий налог на прибыль	2410	-	-	-
в том числе:				
постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(254)	508	254
Чистая прибыль, убыток	2400	4 852	-	4 852

3.3. Отчет о движении денежных средств

При составлении отчетности были обнаружены следующие ошибки в «Отчете о движении денежных средств» за 2016г., подлежащие исправлению:

Ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

**Корректировка вступительных остатков
(период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду), тыс. руб.**

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
на 31 декабря 2016г.				
Денежные потоки от текущих операций	4110	326 605	1	326 606
Поступления -всего				

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

в том числе:				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	274 903	(7 640)	267 263
в том числе:				
авансы полученные	4114	-	7 641	7 641
Платежи - всего	4120	(276 751)	-	(276 751)
в том числе:				
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(210 978)	1 990	(208 988)
авансам выданным	4125	-	(2 507)	(2 507)
прочим платежам	4129	(6 542)	517	(6 025)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	49 854	1	49 855
Денежные потоки от финансовых операций	4320	(4 188)	-	(4 188)
Платежи - всего				
в том числе:				
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(4095)	(4095)
прочие платежи	4329	(4 188)	4 095	(93)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	54 666	1	54 667
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	55 319	1	55 320

3.4. Отчет об изменении капитала

**Корректировка вступительных остатков
(период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду), тыс. руб.**

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
на 31 декабря 2016г.				
Чистые активы	3600	(146 962)	1-	(146 961)

IV. Раскрытие существенных показателей**4.1. Нематериальные активы**

Информация по разделу Нематериальные активы и результаты исследований и разработок дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» (П-1).

4.2. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Незавершенные капитальные вложения», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

4.2.1 Основные средства, полученные в аренду, учитываемые забалансом.

Общество получило в пользование по договору аренды арендованные основные средства стоимостью:

- в 2017 г. 297 396 тыс. руб.
- в 2016 г. 744 347 тыс. руб.
- в 2015 г. 10 054 тыс. руб.

Прирост балансовой стоимости по ранее арендованным основным средствам:

- в 2017 г. – 0 тыс. руб. (в текущем периоде была проведена корректировка балансовой стоимости объектов, принятых в аренду в 2016г.)
- в 2016 г. – 0 тыс. руб.
- в 2015 г. – 0 тыс. руб.

Возвращено арендодателям объектов арендованных основных средств, по стоимости указанной в договорах аренды:

- в 2017 г. – 0 тыс. руб.
- в 2016 г. – 0 тыс. руб.
- в 2015 г. – 0 тыс. руб.

Информация по Арендодателям приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

Контрагент	2017 г	2016 г	2015 г
Администрация Крототкинского городского поселения Кавказского района (КР445) (КР508)	24 653	3 707	-
АДМИНИСТРАЦИЯ НОВОМИХАЙЛОВСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ТУАПСИНСКОГО РАЙОНА	27 397	5 978	-
АО "Газпром теплоэнерго"	98 641	67 194	980
Машлизинг-ТЭК	11 184	20 963	-
МУП ЖКХ ГОРОДА ТУАПСЕ	70 669	65 016	-

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

АО "Тепло-Инвест"	669 384	409 648	-
Тепловые сети	113 417	113 417	-
Шамара Юрий Алексеевич	21 485	12 441	6 601
Прочие	14 968	56 036	2 473
ИТОГО:	1 051 797	754 401	10 054

4.2.2 Основные средства, переданные в аренду.

Основные средства, в аренду не передавались

4.2.3 Основные средства с ограничением права собственности

Основные средства с ограничением права собственности по состоянию на 31 декабря 2017 г. отсутствуют.

4.2.4 Основные средства, полученные по договорам лизинга

По состоянию на 31.12.2017г. в Обществе числится имущество (забалансом), принятое по договорам лизинга, выкуп по которым не произошел:

-Автомобиль погрузчик-экскаватор (CATERILLER-428F) стоимостью 5 542 тыс. руб.

-Экскаватор погрузчик колесный стоимостью 5 641 тыс. руб.

Лизингодатель	Дата окончания Договора лизинга	Всего лизинговых платежей по договору	Всего оплачено лизинговых платежей	Остаток лизинговых платежей к уплате		
				Всего	В т.ч. текущие платежи	В т.ч. просроченные платежи
ООО «Машлизинг-ТЭК»	01.09.2017	676	676	-	-	-
ООО «Машлизинг-ТЭК»	01.05.2019	6 656	4 158	2 498	2 498	-
ООО «Машлизинг-ТЭК»	01.10.2018	6 540	5 030	1 510	1 510	-
ООО «Машлизинг-ТЭК»	01.12.2017	2 182	2 182	-	-	-
ООО «Машлизинг-ТЭК»	01.11.2017	1 094	1 094	-	-	-
Итого:		17 148	13 140	4 009	4 009	-

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей:

в 2017 году 5 091 тыс. руб.

в 2016 году 664 тыс. руб.

в 2015 году 0 тыс. руб.

4.3. Незавершенные капитальные вложения

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

В строке 11506 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Незавершенное строительство	6 173	5 485	-
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	-	-	-
Объекты не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства	974	376	-
Оборудование к установке	2 814	2 097	-
Итого	9 961	7 958	-

4.4. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения в Обществе по состоянию на 31 декабря 2017 г. отсутствуют.

4.5. Материалы и товары для перепродажи

Информация по разделу Материалы и товары для перепродажи дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

4.6. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование вида расходов	тыс. руб.					
	На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	-	104	-	356	-	7
Прочие	-	158	-	193	-	25
ИТОГО	-	262	-	549	-	32

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

4.7. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах (П-1).

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Крупнейшими дебиторами Общества (сумма задолженности более 1 млн. руб.) в составе дебиторской задолженности, платежи по которой, ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты (строка) являются:

тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31 декабря 2017		На 31 декабря 2016		На 31 декабря 2015		Характер ДЗ
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОД АР	2 761	(682)	1 917	(540)	-	-	за услуги теплоснабжения
АО ГУ ЖКХ	14 955	(6 888)	6 775	-	-	-	за услуги теплоснабжения
АО РЭУ	2 825	(2 825)	2 825	(2 825)	-	-	за услуги теплоснабжения
АРМАВИРСКИЙ ХЛЕБОПРОДУКТ АО	1 503	(5)	1 190	(753)	-	-	за услуги теплоснабжения
ВМЕСТЕ УК ООО ИНН 2315993927	4 431	(208)	-	-	-	-	за услуги теплоснабжения
ВЫСОТА ООО Юркевич ИНН 2304062108	3 998	(1 393)	2 037	-	-	-	за услуги теплоснабжения
Катюша дог 492	1 794	(1 794)	1 794	(1 794)	-	-	за услуги теплоснабжения
КОМФОРТСТРОЙ ООО	1 733	(300)	458	-	-	-	за услуги теплоснабжения
МБУЗ "Кропоткинская городская больница" (КР71)	1 626	-	2 055	-	-	-	за услуги теплоснабжения
МБУЗ ТРБ № 1	2 540	-	275	-	-	-	за услуги теплоснабжения
МИКРОРАЙОН ООО (КР377) (КР1/2017)	4 349	(26)	12	-	-	-	за услуги теплоснабжения
Министерство обороны РФ 827	1 513	(943)	961	(870)	-	-	за услуги теплоснабжения
МЕЛИС ООО УК	-	-	2 296	-	-	-	за услуги теплоснабжения
МИНОБОРОНЫ РОССИИ	1 044	(686)	1 853	(1 736)	-	-	за услуги теплоснабжения
население АР	114 591	(15 015)	120 985	(13 469)	-	-	за услуги теплоснабжения
Население г. Туапсе (прочес)	2 812	-	1 388	-	-	-	за услуги теплоснабжения
Население Геленджик	107 301	(35 078)	123 096	(12 851)	-	-	за услуги теплоснабжения
Население Дзубского п/м/з МУП "ЕИРЦ"	5 741	(726)	5 317	(417)	-	-	за услуги теплоснабжения

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Население Новомихайловского гп ч/з МУП "ЕИРЦ"	12 280	(3 932)	10 756	(2 123)	-	-	за услуги теплоснабжения
Население ч/з МУП "ЕИРЦ"	90 913	(27 942)	88 018	(13 376)	-	-	за услуги теплоснабжения
НАШ ДОМ ТСЖ	1 761	(1 057)	1 761	(101)	-	-	за услуги теплоснабжения
ООО УК ЖКС	1 538	(17)	1 386	(17)	-	-	за услуги теплоснабжения
ООО УК ЕВРОДОМСЕРВИС	1 239	-	2 034	-	-	-	за услуги теплоснабжения
ПИЛОТ АО	1 673	-	2 102	-	-	-	за услуги теплоснабжения
ПРОРАБ ООО УК ИНН 2304062757	7 047	(1 279)	3 017	-	-	-	за услуги теплоснабжения
расчетный отдел 51	66 527	(18 105)	64 469	(21 518)	-	-	за услуги теплоснабжения
РЕПИНО ООО	1 575	-	2 931	-	-	-	за услуги теплоснабжения
РУСКАРТОН ООО	4 439	(4 438)	4 439	(4 439)	-	-	за услуги теплоснабжения
РЭУ АО	15 707	(12 630)	15 707	(14 245)	-	-	за услуги теплоснабжения
СЕВЕР ООО	3 397	(772)	599	-	-	-	за услуги теплоснабжения
СТРОЙДОМ ООО УК	6 114	(13)	3 720	-	-	-	за услуги теплоснабжения
УКУБАНЬ ООО	4 032	(14)	3 720	(2 478)	-	-	за услуги теплоснабжения
УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ № 7 ООО	2 415	(150)	1 966	-	-	-	за услуги теплоснабжения
ФГБУ ЦДКУ МИНОБОРОНЫ РОССИИ	3 078	-	-	-	-	-	за услуги теплоснабжения
Электромеханический завод	1 384	-	1 559	-	-	-	за услуги теплоснабжения

В составе показателя «Авансы выданные (расчеты с поставщиками и подрядчиками)» (строки 12304 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров с учетом НДС, т.к. Общество не пользуется правом на вычет НДС по авансам выданным.

Сумма авансов, отраженных в строках 12304, составляет:

на 31 декабря 2017 г. 7 518 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 г. 6 789 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 г. 126 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности по строкам 12305 и 123010 бухгалтерского баланса отражены:

Строка 12305 «Расчеты по налогам и сборам»

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Налог на прибыль	26 201	14 172	-
Прочие	951	34	-
ИТОГО	27 152	14 306	-

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Строка 123010 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Пени, начисленные за нарушение договорных обязательств	25 329	35 180	4
Прочие	2 905	3 294	90
ИТОГО	28 234	38 474	94

В текущем отчетном периоде, сумма списанной дебиторской задолженности составила:

-за счет сформированного резерва по сомнительным долгам- 10 816 тыс. руб.

-за счет финансового результата - 4 237 тыс. руб.,

В том числе, по причине ликвидации Обществ- 2 779 тыс. руб.

В текущем периоде была проведена корректировка списанной дебиторской задолженности за 2016г. по счету 007 на сумму 14 377 тыс. руб.

В 2016 г., сумма списанной дебиторской задолженности составила:

-за счет сформированного резерва по сомнительным долгам- 10 630 тыс. руб.

4.8. Краткосрочные финансовые вложения

Информация по разделу Краткосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.

4.9. 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.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице.

	тыс. руб.		
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Касса организации	753	1 227	-
Расчетные счета	58 266	50 892	653
Переводы в пути	3 152	3 201	-
ИТОГО	62 171	55 320	653

Величина Денежных средств и денежных эквивалентов составила:

на 31 декабря 2017 г. 62 171 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 г. 55 320 тыс. руб.,

на 31 декабря 2015 г. 653 тыс. руб.

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Расшифровка Прочих платежей и прочих поступлений по строке 4119, строке 4129, Платежей в связи с оплатой труда работников строке 4122 Отчета о движении денежных средств приведена в таблице ниже:

Прочие платежи стр. 4129	2017г	2016г.
оплата госпошлины, штрафы, пени, прочие платежи	6 285	485
компенсация медосмотр, л/авто	355	-
проценты по лизингу	1 057	-
оплата РКО	742	140
выдача наличных (инкассация)	-	701
прочие налоги	2 602	5
НДС	105 020	4 694
Всего по стр. 4129	116 061	6 025
Прочие поступления стр. 4119	2017г	2016г.
возврат оплат, ошибочных платежей, прочие поступления	567	50 997
поступление госпошлины, штрафы, пени	4 588	221
проценты за размещение НСО	10 215	484
поступление наличных(инкассация)	310	-
Всего по стр. 4119	15 679	51 702
Платежи в связи с оплатой труда работников стр. 4122	2017г	2016г.
ФОТ	306 351	38 966
Страховые взносы	92 610	13 584
НДФЛ	44 699	5 459
Всего по стр. 4122	443 660	58 009
Прочие платежи от финансовых операций стр. 4329	2017г	2016г.
Лизинговые платежи	3 257	93
Всего по стр. 4329	3 257	93

4.10. Капитал и резервы

Уставный капитал

Величина уставного капитала составила:

на 31 декабря 2017 г. 7 130 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 г. 7 130 тыс. руб.,
на 31 декабря 2015 г. 7 000 тыс. руб.

Уставной капитал оплачен полностью.

Добавочный капитал отсутствует.

Резервный капитал отсутствует.

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

4.11. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

тыс. руб.

Период	Кредиты	Займы
2017 г.	-	146 302
2016 г.	-	184 752
2015 г.	-	-

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на 31.12.2017г. представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование филиала	Займодавец: АО «Газпром теплоэнерго»	сумма займа	проценты	итоговая задолженность на 31.12.2017г.
Аппарат управления	135/16 от 16.09.16	9 000	906	9 906
Итого		9 000	906	9 906
Армавирский филиал	19/2013 от 20.02.13	-	3 080	3 080
	261/2013 от 21.11.13	-	1 804	1 804
	187/2014 от 18.09.14	-	31	31
Итого по филиалу		-	4 915	4 915
Геленджикский филиал	151/10 от 28.10.10	-	868.43	868.43
	158/10 от 01.11.10	9 000	3 628	12 628
	160/10 от 06.12.10	10 000	4 147	14 147
	091/11 от 02.09.11	12 000	5 170	17 170
	116/12 от 24.12.12	6 500	2 620	9 120
	63/2013 от 30.04.13	11 631	4 375	16 007
	202/13 от 15.08.13	4 300	1 500	5 800
	216/13 от 27.09.13	20 000	6 841	26 841
	280/13 от 13.12.13	5 100	6 144	11 244
	167/14 от 15.08.14	-	2 392	2 392
	173/14 от 27.08.14	-	2 435	2 435
106/2014 от 18.06.14	10 000	2 824	12 824	
Итого по филиалу		88 531	42 948	131 480
ВСЕГО:		97 531	48 770	146 302

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на 31.12.2016г. представлена ниже:

Займы долгосрочные

тыс.руб.

Наименование филиала	номер договора	сумма займа	проценты	итоговая задолженность на 01.01.2017г.	срок погашения
Геленджикский филиал	280/13 от 13.12.13	19 000	4 727	23 727	31.12.2016
Итого по филиалу		19 000	4 727	23 727	

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Аппарат управления	135/16 от 16.09.16	9 000	200	9 200	12.09.2018
Итого		9 000	200	9 200	
ВСЕГО:		28 000	4 926	32 926	

Займы краткосрочные

тыс.руб.

Наименование филиала	номер договора	сумма займа	проценты	итоговая задолженность на 01.01.2017г.	срок погашения
Кропоткинский филиал	96/2015 от 01.07.14	6 000		6 000	30.04.2016
Итого по филиалу		6 000		6 000	
Туапсинский филиал	5/2015 от 03.02.15	-	7	7	20.12.2016
	171/2014 от 25.08.14	-	4	4	20.08.2015
Итого по филиалу		-	11	11	
Армавирский филиал	002/10 от 28.01.10	10 000	10 952	20 952	31.12.2014
	19/2013 от 20.02.13	-	3 080	3 080	31.12.2014
	261/2013 от 21.11.13	-	1 804	1 804	
	187/2014 от 18.09.14	-	31	31	
Итого по филиалу		10 000	15 867	25 867	
Геленджикский филиал	151/10 от 28.10.10	2 360	774	3 134	31.12.2016
	158/10 от 01.11.10	9 000	2 953	11 953	31.12.2016
	160/10 от 06.12.10	10 000	3 398	13 398	31.12.2016
	091/11 от 02.09.11	12 000	4 270	16 270	31.12.2016
	116/12 от 24.12.12	6 500	2 133	8 633	31.12.2016
	63/2013 от 30.04.13	11 632	3 503	15 135	31.12.2016
	202/13 от 15.08.13	4 300	1 178	5 478	31.12.2016
	216/13 от 27.09.13	20 000	5 342	25 342	31.12.2016
	167/14 от 15.08.14	4 000	2 095	6 095	31.12.2016
	173/14 от 27.08.14	-	2 435	2 435	31.12.2016
106/2014 от 18.06.14	10 000	2 074	12 074	31.12.2016	
Итого по филиалу		89 792	30 156	119 948	
ВСЕГО:		105 792	46 034	151 826	

4.12. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2017 год			За 2016 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	8 335	-	8 335	4 070	-	4 070
2450	Изменение отложенных налоговых активов	5 447	-	5 447	808	-	808
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(10 230)	-	(10 230)	(22)	-	(22)
2410	Текущий налог на прибыль	(736)	X	(736)	-	X	-
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	-
2460	Прочее	(592)	-	(592)	(4)	-	(4)
2400	Чистая прибыль (убыток)	2 224	-	2 224	4 852	-	4 852
2421	Постоянные налоговые обязательства	3 852	-	3 852	254	-	254

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2017 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2017 год (графа 5 таблицы 1)	За 2016 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	8 335	4 070
2	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)		
		в т.ч.:		
3		Постоянные налоговые обязательства	3 852	254
4	2450	Изменение отложенных налоговых активов	5 447	808
5	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(10 230)	(22)
6		Налог на прибыль		
		в том числе	(736)	-
6.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(736)	-
6.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	-
7	2460	Прочее	(592)	(4)
8	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2 224	4 852

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц, повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов, а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц, повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств в 2017 и 2016 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2017 год		
		начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 1
1	2	3	4	5
1	Изменение отложенных налоговых активов	40 191	34 744	5 447
2	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	200 955	173 720	27 235
2.1	• Материалы	705	705	-
2.2	• Основные средства	165		165
2.3	• Расходы будущих периодов	130 580	134 260	(3 680)
2.4	• Резервы сомнительных долгов	69 110	38 740	30 370
2.5	• Доходы будущих периодов	395	15	380
3	Изменение отложенных налоговых обязательств	216	10 446	10 230
4	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	1 080	52 230	51 150
4.1	• Материалы	195	120	(75)
4.2	• Основные средства	600	3 565	2 965
4.3	• Расходы будущих периодов	285	210	(75)
4.4	• Резервы сомнительных долгов	-	48 335	48 335

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2016 год		
		начислено	погашено	отражено в графе 8 таблицы 1
1	2	3	4	5
1	Изменение отложенных налоговых активов	6 966	6 158	808
2	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	34 830	30 790	4 040
2.1	• Материалы	-	-	-
2.2	• Основные средства	-	-	-
2.3	• Расходы будущих периодов	28 205	23 815	4 390
2.4	• Резервы сомнительных долгов	-	-	-
3	• Оценочные обязательства и резервы	6 625	6 975	(350)
4	Изменение отложенных налоговых обязательств	6	28	22
	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	30	140	110
4.1	• Основные средства	-	-	-
4.2	• Расходы будущих периодов	30	140	110
4.3	• Резервы сомнительных долгов	-	-	-

Изменение отложенных налоговых активов, полученных при реорганизации

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2016 год		
		начислено	погашено	изменение ОНА, полученных при реорганизации
1	2	3	4	5
1	Изменение отложенных налоговых активов*	91 885	47 412	44 473
2	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	459 425	237 060	222 365
2.1	• Расходы будущих периодов	459 425	237 060	222 365

Изменение отложенных налоговых обязательств, полученных при реорганизации

№ п/п	Наименование показателя	За 2016 год		
		начислено	погашено	изменение ОНО, полученных при реорганизации
1	2	3	4	5
1	Изменение отложенных налоговых обязательств	85	151	66
2	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	425	755	330
2.1	• Материалы	425	690	265
2.2	• Расходы будущих периодов	-	65	65

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2017 год	2016 год
		3	4
1	2	3	4
1	Постоянные налоговые обязательства	3 852	254
2	Постоянные налоговые обязательства, в т.ч.:	3 964	286

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

№ п/п	Наименование показателя	2017 год	2016 год
1	2	3	4
2.1	Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	19 820	1 430
2.1.1	• Расходы на благотворительность	1 195	-
2.1.2	• Материальная помощь	465	100
2.1.3	• Подарки	625	260
2.1.4	• Социально-культурные мероприятия	20	450
2.1.5	• Юбилеи	440	25
2.1.6	• Корректировка пени начисленной	16 605	-
2.1.7	• Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	420	-
2.1.8	• Прочие ПНО	50	595
3	Постоянные налоговые активы, в т.ч.:	112	32
3.1	Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	560	160
3.1.2	• Расходы на благотворительность	560	-
3.1.2	• Прочие ПНА	-	160

()
ООО «Газпром теплосервис Краснодар»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

4.13. Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период

наименование налога	на начало периода		2017г.					на конец периода	
	переплата	задолженность	начислено	уплачено	зачтено	возмещено	переплата	задолженность	
НДС	106	20 583	100 602	101 841	-	-	-	19 238	
Налог на прибыль	14 172	1 524	938	14 454	37	-	26 201	-	
НДФЛ	-	2 975	43 517	44 699	-	-	76	1 869	
Налог на имущество	-	91	810	775	-	-	-	126	
Транспортный налог	-	75	295	464	-	-	117	23	
Загрязнение окружающей среды	28	54	609	1 363	-	-	758	30	
Страховые взносы на обязательное социальное страхование	172	387	9 321	3 228	6 881	-	820	247	
Страховые взносы на обязательное медицинское страхование	-	1 860	17 155	17 815	-	-	508	1 708	
Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование	75	6 041	73 201	70 885	-	-	75	8 357	
Страховые взносы НС и ПЗ	-	79	664	682	-	-	-	61	
Итого:	14 553	33 669	247 112	256 206	6 918	-	28 555	31 659	
в том числе:									
по налогам	14 306	25 302	146 771	163 596	37	-	27 152	21 286	
по взносам	247	8 367	100 341	92 610	6 881	-	1 403	10 373	

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

4.14. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Информация о крупнейших кредиторах Общества (сумма кредиторской задолженности свыше 1млн. руб.), отраженная по строке 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», 15209 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» представлена в таблице:

тыс. руб.				
№п/п	Контрагент	Всего на 31.12.2017г.:	Всего на 31.12.2016г.:	Всего на 31.12.2015г.:
Расчеты за водоснабжение и канализование				
1	МУП "ВКХ"	1 641	1 819	-
2	МУП ЖКХ ГОРОДА ТУАПСЕ	2 223	2 121	-
Расчеты за газ				
3	ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"	131 563	167 816	-
Расчеты за покупную тепловую энергию				
4	ООО РН-ТУАПСИНСКИЙ НПЗ	3 948	4 848	-
Расчеты за электроэнергию				
5	ОАО "НЭСК"	4 397	13 319	-
6	ООО "Кубанская энергосбытовая компания"	479	1 875	-
Расчеты за арендованное имущество				
7	Газпром теплоэнерго АО	129 302	84 969	49
8	МУП "Тепловые сети"	638	6 735	-
9	ТЕПЛО-ИНВЕСТ АО	328 774	282 900	-
10	МУП ЖКХ ГОРОДА ТУАПСЕ	1 004	350	-

По строке 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

- на 31 декабря 2017 г. 34 382 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 г. 28 878 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. 2 266 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

- на 31 декабря 2017 г. 5 244 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 г. 4 400 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. 346 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 г. отсутствует.

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

4.15. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

Пояснения в части оценочных обязательств:

Вид обязательства	тыс. руб.		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Оценочное обязательство по отпускам	12 602	13 043	269
Страховые взносы на оценочное обязательство по отпускам	3 806	3 956	82
Итого:	16 408	16 999	351

Прочие характеристики оценочных обязательств приведены в таблице:

Оценочное обязательство	Характер обязательства	Ожидаемый срок исполнения
По оплате отпусков	краткосрочное	2018

4.16. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс. руб.	
	2017 г.	2016 г.
Амортизация ОС	9 078	705
аренда зданий и помещений с ГПТЭ	63 042	14 234
аренда зданий и помещений с прочими контрагентами	12 445	943
аренда земельных участков с ГПТЭ	4 857	4
аренда производственного имущества с ГПТЭ	75 427	7 207
аренда производственного имущества с прочими контрагентами	8 694	356
Вода (для ХВС, ГВС и т.д.)	44 689	4 173
Вода на технологические цели	22 825	2 106
Материалы для ХВО (на технологические цели) прочие	1 953	302
Покупная тепловая энергия	30 965	5 569
противопожарные мероприятия	1 108	-
Прочие услуги сторонних организаций с прочими организациями	2 752	49
расходы обслуживающих производств	150 037	13 029
расходы по котельным в неотапливаемый период	5 415	-
Ремонт оборудования хозспособом	5 014	-
Ремонт ОС тепловых сетей хозспособом (запчасти и материалы)	12 854	1 552
Списание ОС производственного назначения стоимостью ниже 40 тыс.руб.	1 770	265
Страховые платежи	40 267	5 731
Топливо на технологические цели (газ)	642 719	123 225
Топливо на технологические цели (прочее топливо кроме газа)	56 270	14 656
Услуги сторонних организаций производственного характера (техобслуживание производственного имущества)	4 029	6
ФОТ (без единовременных выплат из себестоимости, вознаграждений по итогам работы за год, расходов на	137 208	20 447

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Электроэнергия на технологические цели	113 605	16 306
Прочие расходы	7 245	2 164
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	1 454 268	233 029
Вид расхода по обычным видам деятельности	2017 г.	2016 г.
аренда зданий и помещений с прочими контрагентами	5 461	1 902
Информационно-вычислительные услуги	3 261	522
Канцелярские расходы	1 844	380
Командировочные расходы	1 782	759
Консультационные услуги	971	288
Почтово-телеграфные расходы	1 192	65
Приобретение ОС (прочие) непроизводственного назначения стоимостью ниже 40,0 тыс.руб	2 128	286
Прочие услуги сторонних организаций с прочими организациями	1 287	57
содержание административных зданий	2 295	334
Списание ОС производственного назначения стоимостью ниже 40 тыс.руб.	937	136
стационарная связь	1 043	184
Страховые платежи	31 936	6 055
Услуги сторонних организаций по прочим оказываемым услугам	2 731	442
ФОТ (без единовременных выплат из себестоимости, вознаграждений по итогам работы за год, расходов на	110 183	23 110
Прочие расходы	10 338	2 986
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	177 389	37 506

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:
в 2017 г. 12 %
в 2016 г. 16 %

4.17. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами за отчетный период не проводились.

4.18. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	2017 г.		2016 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Госпошлина	2 133	3 692	403	46
Доходы от сдачи имущества в аренду/субаренду (не относящиеся к основному виду деятельности)	4 999	1 859	469	-
Прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (выручка от реализации)	1 660	-	-	-

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (прочие)	733	-	-	-
Доходы/расходы на благотворительность и финансовая помощь	537	1 173	-	-
Доходы по резервам по сомнительным долгам	88 257	-	2 158	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров полученные	21 601	4 433	3 011	136
Другие прочие доходы, учитываемые при определении налогооблагаемой базы	306	1 722	2 840	-
Доходы от списания кредиторской задолженности	119		7	
Другие прочие расходы, не признаваемые в целях налогообложения	-	16 625	-	430
Подарки	-	545	-	259
Материальная помощь (брак, рождение, смерть)	-	465	-	23
Услуги кредитных организаций	-	743	-	109
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	-	3 460	-	-
Суммы дебиторской задолженности и долгов, нереальных к взысканию	-	4 237	-	96
Расходы по резервам по сомнительным долгам	-	141 293	-	27 649
Социально-культурные и оздоровительные мероприятия	-	21	-	408
Прочие	5 504	650	246	650
Итого	125 849	180 918	9 134	29 806

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2017 и 2016 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества развернуто.

4.19. Чистые активы Общества

Показатель	тыс. руб.		
	Сумма на 31.12.2017 г.	Сумма на 31.12.2016 г.	Сумма на 31.12.2015 г.
Чистые активы	(144 610)	(146 961)	(859)
Уставный капитал	7 130	7 130	7 000

Величина чистых активов на 31.12.2017 г. составляет (144 610) тыс. руб., на 31.12.2016 г. - (146 961) тыс. рублей.

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Общество принимает меры к увеличению размера чистых активов, среди которых: определение/согласование ценовых параметров, увеличивающих доходность Общества при заключении договоров поставки с независимыми поставщиками; оптимизация затрат; работа с просроченной дебиторской задолженностью, и как следствие, получение прибыли. Общество не имеет намерения/потребности в ликвидации и прекращения финансово-хозяйственной деятельности.

4.20. Чистая прибыль к распределению

Показатель	Сумма на 31.12.2017 г.	Сумма на 31.12.2016 г.
Чистая прибыль к распределению	2 224	4 852

4.21. Дочерние и зависимые общества

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ.

4.22. Связанные стороны

Операции с организациями Группы Газпром

Общество в силу преобладающего участия в уставном капитале (100%) полностью контролируется и на нее оказывается значительное влияние АО «Газпром теплоэнерго». В свою очередь АО «Газпром теплоэнерго» контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

Перечень связанных сторон, с которыми осуществлялись операции в 2016-2017гг, по состоянию на 31.12.2017 года представлен в таблице:

	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений (контроль или значительное влияние)
1	АО Газпром теплоэнерго»	Основное общество (доля участия 100 %) Оказывает значительное влияние
Прочие связанные стороны		
2	ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Прочие связанные стороны- Организация Группы Газпром
3	АО «Тепло-инвест»	Прочие связанные стороны- Организация Группы Газпром
4	ПАО «Газпромнефть»	Прочие связанные стороны- Организация Группы Газпром

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	тыс. руб.	
		Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2017 г.	2016 г.

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

АО «Газпром теплоэнерго»	Оказание услуг	-	3 077
Всего		-	3 077

В отчетном году Обществу оказали услуги, в виде сдачи имущества в аренду следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)*	
	2017 г.	2016 г.
АО «Газпром теплоэнерго»	86 709	8 794
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	642 785	123 238
АО «Тепло-инвест»	60 192	13 225
Всего	789 686	145 257

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
АО «Газпром теплоэнерго»	-	-	-	-	223	90
ПАО «Газпромнефть»	-	-	-	112	624	-
Всего	-	-	-	112	847	90

Контрагент	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)			
	На 31.12.2016 г.	Начислено в 2017 г.	Уплачено в 2017 г.	На 31.12.2017 г.
АО "Газпром теплоэнерго"	223	-	223	-
ПАО «Газпромнефть»	624	1 075	563	112
Итого:	847	1 075	786	112

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)	Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
АО «Газпром теплоэнерго»	-	-	-	142 752	98 375	1 969
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	-	-	-	131 563	167 816	-
АО «Тепло-инвест»	-	-	-	328 774	282 900	-
Всего	-	-	-	603 089	549 091	1 969

Контрагент	Краткосрочная кредиторская задолженность* (стр. 1520)			
	На 31.12.2016	Начислено в 2017	Уплачено в 2017	На 31.12.2017
АО «Газпром теплоэнерго»	98 375	102 646	58 269	142 752
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	167 816	758 486	794 739	131 563
АО «Тепло-инвест»	282 900	71 027	25 153	328 774
Итого:	549 091	932 159	878 161	603 089

Задолженность Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.					
	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
АО «Газпром теплоэнерго»	-	28 000	-	146 302	156 752	-
Всего:	-	28 000	-	146 302	156 752	-

Обороты по операциям, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

Наименование	сальдо на 31.12.16	начислено, Кт	уплачено, Дт	сальдо на 31.12.17
АО "Газпром теплоэнерго"	156 752	37 324	47 774	146 302
Всего:	156 752	37 324	47 774	146 302

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от АО «Газпром теплоэнерго» в 2017, 2016 и 2015 гг. составила 25 736 тыс.руб., 51 130 тыс. руб. Общество привлекало займы от АО «Газпром теплоэнерго» в 2016 г. по ставкам от 7,5% до 7,88%. Резерв по сомнительным долгам по задолженности с компаниями группы в 2017 году не создавался, дебиторская задолженность не списывалась

ООО «Газпром теплоснабжение Краснодар»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

тыс. руб.

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организациями.

№	Название строки	За отчетный период 2017г		в том числе по основному обществу «Газпром теплоснабжение»		в том числе по прочим связанным сторонам		За аналогичный период предыдущего года 2016г		в том числе по основному обществу (АО «Газпром теплоснабжение»)		в том числе по прочим связанным сторонам	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8						
4101	Денежные потоки от текущих операций												
4110	Поступления – всего	1 700 786	533	7	326 606	8 449							
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 677 658	-	7	267 263	8 359							
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-							
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-							
4114	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	7 449	-	-	7 641	-							
4119	прочие поступления	15 679	533	-	51 702	90							
4120	Платежи – всего	1 654 418	60 861	644 409	276 751	952						113 031	
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	1 062 906	49 359	534 829	208 988	783						113 031	
4122	в связи с оплатой труда работников	443 660	-	-	58 009	-						-	
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	11 502	11 502	-	169	169						-	
4124	на оплату налога на прибыль организаций	14 454	-	-	1 053	-						-	
4125	на выдачу авансов	5 835	-	-	2 507	-						-	
4129	прочие платежи	116 061	-	109 580	6 025	-						-	
4142	в т.ч. отчисления в гос. внебюджетные фонды												
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	46 368	-60 328	-644 402	49 855	7 497						-	
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций												
4210	Поступления - всего	-	-	-	-	-						-	
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-	-	-	-						-	
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-	-						-	
4213	от возврата выданных, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	-	-						-	
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	-	-	-	-	-						-	

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

№	Название строки	За отчетный период 2017г		в том числе по основным обществу «Газпром теплоэнерго»		в том числе по прочим связанным сторонам		За аналогичный период предыдущего года 2016г	в том числе по основному обществу (АО «Газпром теплоэнерго»)		в том числе по прочим связанным сторонам
		-	-	-	-	-	-		-	-	
4219	прочие поступления	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4220	Платежи - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеоборот.активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предостав-ие займов другим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4301	Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4310	Поступления - всего	-	-	-	-	-	-	9 000	9 000	9 000	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-	9 000	9 000	9 000	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	39 517	36 260	39 517	36 260	39 517	4 188	4 188	4 095	4 095	-
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ни или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	36 260	36 260	36 260	36 260	36 260	4 095	4 095	4 095	4 095	-
4329	прочие выплаты, перечисления	3 257	-	3 257	-	3 257	93	93	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	39 517	-	39 517	-	39 517	4 812	4 812	-	-	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	6 851	-	6 851	-	6 851	54 667	54 667	-	-	-
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на	55 320	-	55 320	-	55 320	653	653	-	-	-

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

№	Название строки	За отчетный период 2017г	в том числе по основному обществу («Газпром теплоэнерго»)	в том числе по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года 2016г	в том числе по основному обществу (АО «Газпром теплоэнерго»)	в том числе по прочим связанным сторонам
	начало отчетного периода						
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	62 171	-	-	55 320	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-	-	-	-

4.23. Информация о бенефициарах

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар» не выявлен в связи со следующими обстоятельствами.

Единственным участником ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар» является АО «Газпром теплоэнерго».

АО «Газпром теплоэнерго» на 100% принадлежит ПАО «Газпром» через ряд компаний Группы «Газпром межрегионгаз». Управляющими акционерами являются ООО «Газпром межрегионгаз» и ООО «Газпром инвест РГК».

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

4.24. Информация по сегментам

Учитывая то, что Общество, оказывает услуги только на внутреннем рынке в пределах одного субъекта РФ перечень отчетных и географических сегментов не устанавливается

4.25. Участие в совместной деятельности

В 2017 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

4.26. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице *генерального директора, первого заместителя генерального директора, советника генерального директора, заместителя генерального директора по экономике и финансам, директора по корпоративной защите, главного бухгалтера, главного инженера, начальника управления по правовым и кадровым вопросам, директоров филиалов.*

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров, а также на основании Положения о материальном стимулировании.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается штатным расписанием, а также Положением о материальном стимулировании.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - *оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном.*

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

		тыс. руб.		
		2017 г.	2016 г.	2015 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	26 481	11 750	8 007
	краткосрочные вознаграждения	26 481	11750	8 007

Членам совета директоров выплаты в 2016г., 2017г. не производились.

4.27. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

4.27.1. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Пояснения в части оценочных обязательств:

Вид обязательства	тыс. руб.		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Оценочное обязательство по отпускам	12 602	13 043	269
Страховые взносы на оценочное обязательство по отпускам	3 806	3 956	82
Итого:	16 408	16 999	351

4.27.2. Условные активы и обязательства

По состоянию на 31 декабря 2017 г. Обществом обеспечения в форме поручительств не выдавались.

По мнению руководства Общества, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу, не могут оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

По состоянию на 31.12.2017 г. остаток исполнительных производств в Службе судебных приставов по Обществу составляет:

- г. Туапсе -813 исполнительных производств на общую сумму 40 234,27 тыс. руб.;
- г. Кроноткии -1097 исполнительных производств на общую сумму 28 299,6 тыс. руб.;
- г. Геленджик- 1926 исполнительных производств на сумму 43 897,91 тыс. руб.;
- г. Армавир- 2657 дел на сумму 36 361,17 тыс. руб.

В 2017г. Общество резервы под условные обязательства и активы не начисляло.

4.28. Государственная помощь

Государственная помощь за отчетный период Обществу не выделялась.

4.29. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения

ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

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

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2017г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

Рыночные риски

Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, процентные ставки, цены на товары на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

1) Валютный риск

В связи с отсутствием в Обществе доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, влияние изменений курсов валют на деятельность Общества незначительно.

2) Риск изменения цен на товары

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары и их влияние на операционные, и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары на финансовое положение Общества.

Кредитные риски

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

4.30. События после отчетной даты

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

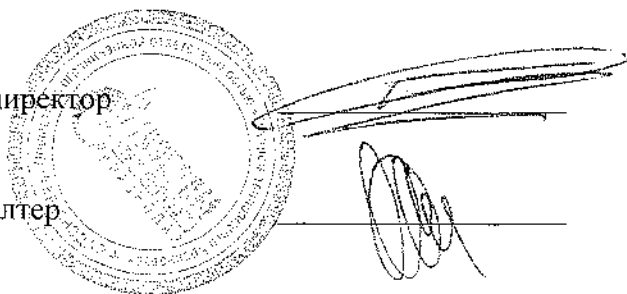
После отчетной даты крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не осуществлялось.

4.31. Информация по прекращенной деятельности

Общество прекращенной деятельности не планирует в 2018 году.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Е.А. Гошкис

О.А. Дбар

07 марта 2018г.