

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2018г.**

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

**I. Общие сведения**

**1. Общая информация**

**Место нахождения (адрес) общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Воронеж» (далее «Общество»):**  
394007, ОБЛАСТЬ ВОРОНЕЖСКАЯ, ГОРОД ВОРОНЕЖ, НАБЕРЕЖНАЯ СПОРТИВНАЯ, 4.

**Регистрация Общества:**

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Воронеж» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по крупнейшим налогоплательщикам по Воронежской области 23 сентября 2003 г., свидетельство серия 36 № 000713079. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1033600131366.

ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж» состоит на учете в инспекции ФНС по Левобережному району г. Воронежа с 09.10.2014 г.

**Редакции Устава ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

№, п/п	Основание утверждения	ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения
1	Протокол общего собрания участников № 02/16 от 27.12.2016 года	ГРН 2173668138147, 15.02.2017 г.
2	Протокол от 09.04.2018 №3 Решения внеочередного общего собрания участников	ГРН 2183668349335, 08.05.2018 г.

**Уставный капитал Общества:**

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Задолженности участников по взносам в уставный капитал нет.

Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Уставный капитал разделен на 2 (две) доли.

Распределение долей участников Общества в уставном капитале по состоянию на 31.12.2018 г. представлено ниже:

**Уставный капитал ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Участник	ИНН	Размер вклада, %	Сумма вклада, тыс. руб.	Адрес
АО «Газпром теплоэнерго»	5003046281	74,5	7 450	Россия, 119526, г.Москва, пр-кт. Вернадского, д.101, корп.3

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2018 год.

<b>ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж»</b>	3650004897	25,5	2 550	Россия, 394007, г. Воронеж, ул. Спортивная Набережная, д. 4
---	------------	------	-------	---

Внеочередным общим собранием участников Общества принято решение о реорганизации в форме присоединения к нему ОАО «Воронежтеплоинвест» (протокол №1 от 21.08.2018г.) и об увеличении уставного капитала ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж» до 12 500 руб. Доли в уставном капитале распределяются следующим образом: АО «Газпром теплоэнерго» – доля в размере 79,6% номиналом 9 950 рублей, ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж» – доля в размере 20,4% номиналом 2 550 рублей. Процедура реорганизации начата 20.12.2018г. и на момент подписания годового отчета не завершена.

#### **Аудитор Общества:**

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

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

Место нахождения: 195027, Россия, г. Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

## **2. Территориально обособленные подразделения (филиалы)**

- Борисоглебский филиал теплоснабжения, зарегистрированный как обособленное подразделение с 08.05.2018г. года по адресу: 397160, Воронежская обл., г. Борисоглебск, ул. Ленинская,74.

- Россошанский филиал теплоснабжения, зарегистрированный как обособленное подразделение 08.05.2018г. по адресу: 396650, Воронежская обл., г. Россошь, ул. Пролетарская,65.

- Воронежский филиал теплоснабжения, зарегистрированный как обособленное подразделение 08.05.2018г. по адресу:394026 Воронежская область, г. Воронеж, проспект Труда, д. 91.

## **3. Основные виды деятельности**

Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными, передача пара и горячей воды (тепловой энергии), деятельность по обеспечению работоспособности котельных и тепловых сетей, производство прочих строительных работ, предоставление прочих услуг.

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2018 год.

**Общество осуществляло производственно-хозяйственную деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств:**

№пп	Вид деятельности	Наименование и реквизиты документа	Дата выдачи	Срок действия лицензии	Орган выдавший лицензию
1	Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов	Лицензия №ВП-12-000765 (ЖКНС) Серия АВ №111937	20.10.2010	Без ограничения срока ст. 9 п. 4 ФЗ-99 от 04.05.2011г. "О лицензировании отдельных видов деятельности"	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
2	Выполнение работ по проектированию	Свидетельство № 0128.1-2014-3663046559-П-139	29.12.2014	Без ограничения срока Исключены из состава членов, протокол № 0418-04 от 12.04.2018г.	СРО НП «Объединение проектировщиков «Развитие»
3	Выполнение работ по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов капитального строительства	Свидетельство №0147.04-2010-3663046559-С-005	23.12.2015	Без ограничения срока	АСРО «Строители Черноземья»

**4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах**

**Генеральный директор Общества**- Баринов Р.М. на основании трудового договора №289 от 20.07.2017г. в соответствии с протоколом общего собрания участников от 19.07.2018г. №13/18

**Главный бухгалтер Общества** - Насанчикова И. П. на основании трудового договора № 2 от 01.09.2004г.

**Право первой подписи предоставлено:**

- 1 генеральному директору Баринову Р.М.
- 2 заместителю генерального директора Верзунову Р.Г.

**Право второй подписи предоставлено:**

- 1 главному бухгалтеру - Насанчиковой И. П.
- 2 заместителю главного бухгалтера - Киселевой Ю. А.

**В Совет директоров Общества входят следующие лица:**

Совет директоров, имеющий полномочия до 28.04.2018г., был избран в соответствии с протоколом № 01/17 очередного общего собрания участников ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж» от 28.04.17г. в Совет директоров Общества входят следующие лица:

1. Тринага Артур Михайлович – генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго»;
2. Громов Сергей Николаевич – первый заместитель генерального директора АО

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2018 год.**

«Газпром теплоэнерго»;

3. Федор Андрей Иванович – директор по работе с органами власти АО «Газпром теплоэнерго»;
4. Зубарев Константин Вячеславович – генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж»;
5. Бутырин Андрей Вячеславович – генеральный директор ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж».

Председателем Совета директоров избран генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго» Тринога Артур Михайлович (протокол № 02/17 от 05.05.17г.).

Совет директоров, имеющий полномочия с 28.04.2019 г., был избран в соответствии с протоколом № 2 очередного общего собрания участников ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж» от 28.04.2018г. в Совет директоров Общества входят следующие лица:

1. Тринога Артур Михайлович – генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго»;
2. Врублевская Юлия Саввична – заместитель генерального директора по правовым вопросам АО «Газпром теплоэнерго»;
3. Аринина Анастасия Юрьевна – директор по работе с органами власти АО «Газпром теплоэнерго»;
4. Зубарев Константин Вячеславович – генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж»;
5. Баринов Роман Михайлович – генеральный директор ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж».

Председателем Совета директоров избран генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго» Тринога Артур Михайлович (протокол № 11/18 от 13.06.18 г.).

Ревизионная комиссия утверждена протоколом № 2 очередного общего собрания участников ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж» от 28.04.2018г в составе:

- 1 Шелковой Виталий Валерьевич - начальник внутреннего аудита АО «Газпром теплоэнерго»;
- 2 Лавров Михаил Владиславович – главный специалист отдела внутреннего аудита АО «Газпром теплоэнерго»;
- 3 Попов Юрий Викторович - главный специалист отдела внутреннего аудита АО «Газпром теплоэнерго»).

## **5. Информация о численности персонала**

в 2018 году – 1 033 человек  
в 2017 году – 1 056 человек  
в 2016 году – 1 043 человек

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

## 6. 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.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом генерального директора № 181/1 от 25.12.2017г.

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

- основные средства и нематериальные активы;
- 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.

## 7. 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.

## 8. 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.

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2018 год.

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.

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

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Магистральные трубопроводы	25 лет
Машины и оборудование	2 – свыше 30 лет
Здания и дороги	15 – свыше 30 лет
Прочие (при существенности расшифровать по группам)	
Шестая группа	10 лет
Седьмая группа	15 лет
Восьмая группа	20 лет
Десятая группа	30 лет

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

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью самортизированным 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.

Аренданные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Аренданные 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.

Переоценка основных средств Обществом 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», по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

### **9. Прочие внеоборотные активы.**

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см.п.18).

### **10. 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.

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 порядке, установленном для учета материалов.

### **11. Затраты на производство и продажу**

Общепроизводственные расходы ежемесячно списываются в полном размере на счет затрат по основному производству, затем на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

## **12. 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» (см.п.15). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

## **13. Дебиторская задолженность**

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

## **14. Уставный капитал.**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

## **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 заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита)

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.



## **16. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по выплате вознаграждения по итогам за год на 31.12.18г., по оплате отпусков.

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.

## **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.

## **18. Признание доходов**

Поступления от продажи товаров 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.

## **19. Признание расходов**

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

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2018 год.**

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

**20. 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.

Таких операций Общество не осуществляло.

В отчете о движении денежных средств косвенные налоги представляются свернуто.

**21. Изменения в учетной политике**

Учетная политика, применяемая Обществом в отчетном году, отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году, по учету расходов по обычным видам деятельности в части учета “распределяемых затрат” и общепроизводственным расходам по источникам теплоснабжения и видам деятельности. В 2017 году распределение осуществлялось пропорционально выручке, в 2018 году – пропорционально прямым расходам. Ретроспективно изменения в отчетность внести не представляется возможным технически.

Приказом № 374 от 28.12.2018г. Общество внесло изменения в учетную политику на год, следующий за отчетным. Распределение расходов будет производиться пропорционально выручке.

**III. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.**

**22. Корректировка данных предшествующего отчетного периода**

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской отчетности за 2018.

Корректировки показателей 2017г. в годовой бухгалтерской отчетности за 2018г. в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу» (по форме 0710005 с. 9)

тыс.руб.

Код строк и	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2017 года					
5533	по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 71,73,76) :				

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2018 год.**

	-в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	19626		226	19852
	-причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	27415		(226)	27189
5534	по расчетам с государственным бюджетом по налогам и сборам (Счет 68):			0	
	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)8	4012		(226)	3786
	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 8	-		226	226

Корректировки показателей 2016 и 2017гг. в годовой бухгалтерской отчетности за 2018г. в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу» (по форме 0710005 с. 14)

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
тыс.руб.					
Корректировки показателей 2016 года					
580061	«Малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию»	514	1	(450)	64
580062	«Спец.одежда, переданная в эксплуатацию»	1244	2	450	1694
Корректировки показателей 2017 года					
580061	«Малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию»	684	3	(620)	64
580062	«Спец.одежда, переданная в эксплуатацию»	2168	4	620	2788

Корректировки показателей 2017гг. в годовой бухгалтерской отчетности за 2018г. в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу» (по форме 0710005 с. 10)

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
тыс.руб.					
Корректировки показателей 2017 года					
5572	«Поставщики и подрядчики»	88105	1	(30059)	58046
5573	«Прочие»	-	1	30059	30059

#### IV. Раскрытие существенных показателей

##### 23. Нематериальные активы.

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

##### 24. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 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.

##### *Основные средства, полученные в аренду.*

Общество получило (в том числе от АО «Газпром теплоэнерго») в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2018г. 4 306 тыс. руб.

в 2017г. 76 тыс. руб.

в 2016г. 93 258 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

в 2018г. 341 205 тыс. руб.

в 2017г. 12 529 тыс. руб.

в 2016г. 37 690 тыс. руб.

В данные строки не включены обороты по счету № 001:

1. По имуществу, выкупленному в собственность по договорам лизинга с ООО «Машлизинг-ТЭК» (имущество учитывалось на счете по сумме лизинговых платежей). Выкуплено имущество на сумму 8 132 тыс. руб.

Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2018г.т 3 358 тыс. руб.

в 2017г. - тыс. руб.

в 2016г. -тыс. руб.

За имущество, полученное по договору лизинга с 01 января 2018 г., Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 2 560 тыс. руб., в 2019 году подлежит выплата 871 тыс. руб.

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

в 2018году 2 200 тыс. руб.

в 2017году 10 078 тыс. руб.

в 2016году 16 548 тыс. руб.

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
 за 2018 год.

**Незавершенные капитальные вложения**

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

В строке 11509 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
<b>Незавершенное строительство</b>	<b>366</b>	<b>236</b>	<b>47</b>
Аренда земельного участка	307	177	
Обследование сетей водопровода при водопотреблении свыше 0,5 м3	12	12	
Обследование сетей канализации при водопотреблении свыше 0,5 м3	13	13	
Ограждение площадки	34	34	
<b>Оборудование к установке</b>		<b>1566</b>	<b>-</b>
Блок управления котлом БУК-03		58	
Горелка ГБд-2,7		361	
Котел водогр. КСВа – 2,5 МВт		1074	
Шибер для КСАа-2,5 с БИРСом		73	
<b>Итого</b>		<b>1802</b>	<b>47</b>

**25. Доходные вложения в материальные ценности**

Объекты учета отсутствуют.

**26. Запасы**

Информация, дополнительно представленная к таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» и 4.2 «Запасы в залоге» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**27. Финансовые вложения.**

В составе финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) по строке 1240 бухгалтерского баланса отражено обязательство АО «Газпром теплоэнерго» по договору займа № 86/2018 от 03.08.2018г., входящего в проект «Кэш пулинг».

**Информация по процентным займам в рамках проекта «Кэш пулинг» за 2018 год**

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.				
	Сумма предоставленного транша в 2018 году	Сумма возврата транша в 2018 году	Задолженность по предоставленным займам на срок менее 12 месяцев на 31.12.18г.	Сумма начисленных процентов по траншу за 2018 год	Сумма уплаченных процентов по траншу за 2018 год
АО «Газпром теплоэнерго»	372 020	310 929	61 091	651	247
<b>Всего</b>	<b>372 020</b>	<b>310 929</b>	<b>61 091</b>	<b>651</b>	<b>247</b>

## 28. Прочие внеоборотные и оборотные активы

В составе прочих внеоборотных и оборотных активов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2018г.		На 31.12.2017г.		На 31.12.2016г.	
	Внеоборотные активы (11903)	Оборотные активы (12601)	Внеоборотные активы (11903)	Оборотные активы (12601)	Внеоборотные активы (11903)	Оборотные активы (12601)
Затраты на приобретение программного обеспечения	420	148	560	187	595	51
<b>ИТОГО</b>	<b>420</b>	<b>148</b>	<b>560</b>	<b>187</b>	<b>595</b>	<b>51</b>

## 29. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

на 31 декабря 2018г. 164 тыс. руб.

на 31 декабря 2017г. 552тыс. руб.

на 31 декабря 2016г. 1712тыс. руб.

## 30. 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.

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.

По строке 12301 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса, в основном, отражена задолженность, реструктурированная в соответствии с заключенными договорами и мировыми соглашениями.

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 12303 и 12307 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

Сумма авансов, отраженных в строках 12303 и 12307, составляет:

на 31 декабря 2018г. 4946тыс. руб

на 31 декабря 2017г. 6783 тыс. руб.

на 31 декабря 2016г. 7098 тыс. руб.

При этом сумма НДС по авансам, не принятая к вычету, отражаемая в указанных строках, составляет:

на 31 декабря 2018г. 161тыс. руб.

на 31 декабря 2017г. 309 тыс. руб.

на 31 декабря 2016г. 589 тыс. руб.

**Строка 12301: Дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев)**

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
 за 2018 год.

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
<b>Итого</b>	<b>3760</b>	<b>4599</b>	<b>2573</b>
в том числе:			
Экспертиза газооборудования котельных	962	885	417
Проект ПДВ	489	1297	585
Экспертиза ПБ	1663	2239	1290
Техническое диагностирование	561	144	236
Экспертиза паропровода	84	32	42
Фоновые концентрации	1	2	3

**Строка 12307: Дебиторская задолженность (прочие авансы выданные)**

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
<b>Итого</b>	<b>1186</b>	<b>2184</b>	<b>4525</b>
в том числе:			
Страхование	128	158	331
Экспертиза ПБ	-	-	-
Экспертиза газооборудования котельных	-	-	332
<b>Прочие авансы выданные</b>	<b>1058</b>	<b>2026</b>	<b>3862</b>
в том числе:			
Аренда	36	-	4
Газ сжиженный	88	85	97
Лизинг	729	720	1741
Лицензия	2	2	-
Мобильная связь	6	3	-
Поверка приборов	3	110	249
Связь	3	12	33
Содержание а/м	35	28	15
Товар	29	449	1227
Топливо	29	491	281
Услуги	98	126	202
Подписка	-	-	13

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 12308 бухгалтерского баланса отражены:

**Строка 12308: Дебиторская задолженность (прочие дебиторы)**

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
<b>Итого</b>	<b>42077</b>	<b>51957</b>	<b>36025</b>
в том числе:			
Госпошлина по искам, штрафы, пени за просроченные платежи	23495	22791	3895
Производство судебной экспертизы	30	26	-
Обеспечение исполнения контракта	193	198	-
Договор уступки права требования	5837	21541	27135
налоги	5996	3898	240
Расчеты по возмещению материального ущерба	397	464	530
Предоставленный беспроцентный	2000	2334	2742

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2018 год.**

займ сотруднику			
Расчеты с подотчетными лицами	5	-	4
Задаток за участие в конкурсе	740	701	701
Расчеты за вексель	-	-	701
Обеспечение информационного и технологического взаимодействия	53	4	77
Проценты за пользования средствами	1105	-	-
Возмещение стоимости насоса	1812	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	10	-	-
Проценты по прочим займам	404	-	-

Крупнейшие дебиторы Общества, задолженность которых составляет более 10 млн. руб., отраженная в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (срока 1230) представлены в таблице:

Расшифровка дебиторской задолженности	на 31.12.2016		на 31.12.2017		на 31.12.2018	
	Задолженность	в т.ч. резерв	Задолженность	в т.ч. резерв	Задолженность	в т.ч. резерв
<b>Дебиторская задолженность ООО "Газпром теплоэнерго Воронеж", всего</b>	<b>578 437</b>	<b>(46 037)</b>	<b>672 387</b>	<b>(117 073)</b>	<b>741150</b>	<b>(175845)</b>
<b>Покупатели</b>	-	-	-	-	-	-
РЭУ ОАО Филиал "Курский"	61 105	-	61 105	(61 105)	66 965	(64 081)
АО ГУ ЖКХ	79 353	-	133 318	-	133 371	(22 873)
Мастер ООО Управляющая Компания	3 183	-	2 073	-	1 884	(1 377)

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность отражена за вычетом величины созданного резерва сомнительных долгов.

У Общества имеются контрагенты с просроченной по условиям договоров задолженностью по сроку возникновения свыше 12 месяцев, которая по экспертной оценке юридической службы не является сомнительной и под которую резерв сомнительных долгов не создан.

Наименование контрагента	Сумма на 31.12.2018 г. (тыс. руб.)
ООО УК Максимум	101
.Мастер ООО Управляющая Компания (ОДН)	240
АО "РЭУ" договор БФ-943 от 01.07.2011г.	2884
.Районное ЭП-101 ООО УК (ОДН)	106
ТСЖ "Проспект Революции.9А" (ОДН)	352
ТСН "ТСЖ"Чапаева 112"	106
ФГУП "ГВСУ №11"	586
АО "ГУ ЖКХ"	110498
ООО "Город Будущего"	962
ООО "ГУЖФ"	8598
АО "УК Центрального района"	178
ТСЖ "Мастер"	117
ООО УК Жилкомсервис	375
ООО "ЖКО"	358



**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2018 год.**

Население	23887
Прочие	561
<b>ИТОГО:</b>	<b>149 909</b>

Вероятность погашения этих долгов оценена как стопроцентная. Срок исковой давности не истек, должники числятся в Едином государственном реестре юридических лиц. Документов, подтверждающих обоснованность признания задолженности, невозможной к взысканию, не имеется. Юридической службой ведется работа по взысканию задолженности.

### **31. Информация, связанная с использованием денежных средств**

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2018 году, в 2017 году и 2016 году не осуществлялось.

#### **Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств и о возможностях привлечь дополнительные денежные средства** тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
Величина денежных средств, временно недоступных для использования* (минимальный неснижаемый остаток)	-	28500	26820

### **32. 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. В их состав включены денежные средства в кассах на 31.12.18г., 31.12.17г., 31.12.16г. соответственно – 498 тыс. руб., 625 тыс. руб., 482 тыс. руб.

В составе прочих поступлений и выплат от текущих операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице.

Расшифровка строки 41221 «выплата заработной платы сотрудникам»

тыс.руб.

	2018 год	2017 год
<b>Выплата заработной платы сотрудникам</b>	<b>289 495</b>	<b>271 567</b>
в том числе		
выплата заработной платы сотрудникам	253 261	237 275
НДФЛ	36 234	34 292

#### **Таблица Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств**

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>		
<b>прочие поступления (строка 4119), всего</b>	<b>28899</b>	<b>18096</b>
в том числе:	-	-
проценты банка	126	3
государственная пошлина, санкции	18968	6083
возвращенные работниками неизрасходованные средства, выданные ранее под отчет	-	1
целевое финансирование: премия к дню ЖКХ	2	2
ОСАГО	-	57

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2018 год.**

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
возврат задатка за участие в конкурсе	98	-
возмещение Военкоматом з/платы сотрудникам, призванным на сборы	-	43
проценты по неснижаемому остатку, кэш пулинг	3112	4226
поступление по договору переуступки	3011	5573
финансовая помощь	545	1407
возврат векселя	-	701
возврат ошибочных перечислений АБ Россия по исполнительным листам	1022	-
возмещение ущерба	1425	-
возврат займа	333	-
проценты за рассрочку платежа	257	-
<b>прочие платежи (строка 4129), всего</b>	<b>(85022)</b>	<b>(17895)</b>
в том числе:		
в т.ч. договоры подряда, аренда технических средств, НДС/Л с договоров подряда технических средств	(4396)	(375)
штрафные санкции	(668)	(2193)
государственная пошлина	(3719)	(4169)
медицинские справки, расчеты с дебиторами, финансовая помощь	-	(27)
прочие налоги (налог на имущество, транспортный налог, земельный налог, платежи за загрязнение окружающей среды)	(1821)	(1542)
услуги банка, комиссия за перечисление денежных средств	(929)	(1095)
цессия	(11606)	(6937)
благотворительность	(80)	(80)
задаток для участия в конкурсе	(240)	-
оплата услуг фрилансеров	(472)	(1477)
Кэш- пулинг	(61091)	-
<b>прочие платежи (строка 4329), всего</b>	<b>(1865)</b>	<b>(7625)</b>
в том числе:		
лизинговые платежи	(1865)	(7625)

### 33. Капитал

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2018 года величина уставного капитала не изменилась.

По итогам работы Общества за 2017 год выплата дивидендов не объявлялась.

В 2016, 2017 и 2018г.г. Общество не производило отчислений в резервный фонд из чистой прибыли.

Величина чистых активов отрицательная: на 31.12.2018 (117 759) тыс. руб., на 31.12.2017 составляет (147 793) тыс. руб., на 31.12.2016 – (177 087) тыс. руб.

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 и как следствие, получение прибыли; работа с просроченной дебиторской задолженностью.

Общество не имеет намерения/потребности в ликвидации и прекращения финансово-хозяйственной деятельности.

### 34. Кредиты и займы

Общая сумма займов полученных составила:

тыс. руб.

Период получения	Займы
2018 г.	-

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2018 год.**

2017г.	-
2016г.	25 000

Общая сумма кредитов и займов погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

тыс. руб.

Период погашения	Займы
2018 г.	-
2017г.	-
2016г.	25 000

Задолженность по заемным средствам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже.

Кредиторы/ Заимодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита <sup>□</sup> по состоянию на 31.12.18г.	Сумма кредита <sup>□</sup> по состоянию на 31.12.17г.	тыс. руб.
					Сумма кредита <sup>□</sup> по состоянию на 31.12.16г.
Заимодавцы:					
АО «Газпром теплоэнерго»	Руб.	31.12.2018	35223	35223	35366
<b>Итого:</b>			<b>35223</b>	<b>35223</b>	<b>35366</b>

Процентные ставки по заемным средствам составили:

Вид заемных средств	проценты		
	2018г	2017г	2016г
Краткосрочные займы	7,5	7,5	7,5

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов составили:

Отчетный период	тыс. руб.	
	По займам	
2018 г.	2625	
2017 г.	2 630	
2016г.	3 011	

Сумма просроченных кредитов и займов составила:

Отчетный период	тыс. руб.	
	По займам	
на 31.12.2018 г.	35 000	
на 31.12.2017 г.	35 000	
на 31.12.2016г.	-	

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
 за 2018 год.

Краткосрочные заемные средства по договору № 170/2014 от 18.08.2014г. с АО «Газпром теплоэнерго» (займодавец), срок погашения – 31.12.2018г.

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			Поступило / начислено	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				погашение	списание на финансовые результаты		
<b>Займы</b>	<b>2018 г.</b>	<b>35 223</b>	<b>2 625</b>	<b>2 625</b>	-	-	<b>35 223</b>
	<b>2017 г.</b>	<b>35 366</b>	<b>2 630</b>	<b>2 773</b>	-	-	<b>35 223</b>
в т.ч.: сумма основного долга, всего:	2018 г.	35 000	-	-	-	-	35 000
	2017 г.	35 000	-	-	-	-	35 000
проценты, всего:	2018 г.	223	2 625	2 625	-	-	223
	2017 г.	366	2 630	2 773	-	-	223
<b>Итого краткосрочные заемные средства</b>	<b>2018 г.</b>	<b>35 223</b>	<b>2 625</b>	<b>2 625</b>	-	-	<b>35 223</b>
	<b>2017 г.</b>	<b>35 366</b>	<b>2 630</b>	<b>2 773</b>	-	-	<b>35 223</b>

**ООО «Газпром теплосервис Воронеж»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
 за 2018 год.

**35. Налогообложение**

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов и взносов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице.

**Таблица 1. Налоги**  
 На конец периода

Наименование налога	На начало периода		2018 год			На конец периода	
	«+» переплата	«-» задолженность	начислено	уплачено	зачтено	«+» переплата	«-» задолженность
НДС	3	26 800	85 950	82 709	9 529	-	20 509
НДС при исполнении обязанностей налогового агента	9	-	3 646	3 626	-	-	11
Налог на прибыль	3 707	-	10 254	21 811	-9 526	5 738	-
Налог на имущество	3	174	922	874	-3	3	225
НДФЛ	-	3 240	36 242	36 783	-	1	2 700
Госпошлина	47	-	3 476	3 634	-	205	-
Земельный налог	-	138	552	552	-	-	138
Транспортный налог	-	77	307	313	-	-	71
Плата за загрязнение окружающей среды	9	11	87	82	-	7	14
<b>Всего:</b>	<b>3 778</b>	<b>30 440</b>	<b>141 436</b>	<b>150 384</b>	<b>0</b>	<b>5 954</b>	<b>23 668</b>

Информация о суммах начисленных и уплаченных страховых взносов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по страховым взносам приведена в таблице.

**Таблица 2. Страховые взносы**  
тыс. руб.

Наименование страхового взноса	На начало периода		2018 год		На конец периода	
	«+» переплата	«-» задолженность	начислено	Уплачено и зачтено	«+» переплата	«-» задолженность
ФСС	121	170	7 728	7 376	1	402
ПФР	-	5 743	61 018	61 203	9	5 567
ФОМС	-	1 381	14 331	14 395	4	1 321
ФСС НС	-	53	550	597	28	34
<b>Всего:</b>	<b>121</b>	<b>7 347</b>	<b>83 627</b>	<b>83 571</b>	<b>43</b>	<b>7 324</b>

### 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. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

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:

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
 за 2018 год.

**Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах**

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018год			За 2017год		
		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	3	4	5
2300	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	50 598	-	50 598	52 157	-	52 157
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	10 120	-	10 120	10 431	-	10 431
2440	Изменение отложенных налоговых активов	(10 197)	-	(10 197)	(10 865)	-	(10 865)
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	172	-	172	(379)	-	(379)
2410	Текущий налог на прибыль	(10 254)	X	(10 254)	(11 174)	X	(11 174)
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X		X	X		X
2460	Прочее	(285)	-	(285)	(445)	-	(445)
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	X	-	-	X	-
<b>2400</b>	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>30 034</b>	-	<b>30 034</b>	<b>29 294</b>	-	<b>29 294</b>
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	10 159	-	10 159	11 987	-	11 987

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 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 2018 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год (графа 5 таблицы 1)	За 2017 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	50 598	52 157
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	10 120	10 431
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	10 159	11 987
4		Постоянные налоговые обязательства	23 380	24 673
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	116 902	123 368
5.1.		• Амортизация	78	79
5.2.		• Выплаты социального характера	2 542	2 429
5.3.		• Материалы производственного назначения	90	75
5.4.		• Социально-культурные мероприятия	70	291
5.5.		• НДС не подлежащий возмещению	413	157
5.6.		• Списание дебиторской задолженности	-	-
5.7.		• Резерв по сомнительным долгам БУ	76 821	117 121
5.8.		• Убытки прошлых лет выявленные в отчетном	36 305	1 158
5.9.		• Новогоднии подарки	179	279
5.10.		• Цессия прошлых лет	-	1 263
5.11.		• Прочие	404	516
6		Постоянные налоговые активы	13 221	12 686
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	66 105	63 432
7.1.		• Резерв по сомнительным долгам НУ	9 801	19467
7.2.		• Резерв по сомнительным долгам БУ	-	31 609



**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

7.3.		• Прибыль прошлых лет выявленная в отчетном	38 213	1 999
7.4.		• Цессия прошлых лет	-	1 263
7.5.		• Прочие	48	68
7.6.		• Сумма восстановленных резервов	18 043	9 026
8	2440	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	<b>( 10 197 )</b>	<b>( 10 865 )</b>
9		Изменение временных вычитаемых разниц	( 50 986 )	( 54 327 )
10	2430	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	<b>( 172 )</b>	<b>379</b>
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	( 860 )	1 896
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	51 269	55 870
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	10 254	11 174
13.1.	2410	Текущий налог на прибыль	10 254	11 174
14	2460	Прочее	285	445
15	2400	<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)</b>	<b>30 034</b>	<b>29 294</b>

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2018 и 2017годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2018 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	5 582	15 779	( 10 197 )
2	9	• Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	27 909	78 894	( 50 985 )
2.1.	9.1.	• Оценочные обязательства	27 832	27 265	567
2.2.	9.2.	• Негосударственное пенсионное страхование	-	360	(360)
2.3.	9.3.	• Амортизация	77	-	77
2.4.	9.4.	• Убытки прошлых лет по налоговой декларации по налогу на прибыль	-	51 269	( 51 269 )
3	10	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	332	504	( 172 )
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	1 658	2 518	( 860 )
4.1.	11.1.	• Разница в учете лизингового имущества в бухгалтерском и налоговом учете	-	1 027	(1 027)

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

4.2.	11.2.	• Спецодежда	262	815	(553)
4.3.	11.3.	• Основные средства приобретенные до 100 т.р. , прочее (амортизация)	1 396	676	720

Таблица 4тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2017год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	3946	14811	(10865)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	19729	74057	(54328)
2.1	9.1	• Оценочные обязательства	19729	17827	1902
2.2	9.2	• Негосударственное пенсионное страхование	-	360	(360)
2.3	9.3	• Убытки прошлых лет по налоговой декларации по налогу на прибыль	-	55870	(55870)
3	10	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	763	384	379
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	3814	1918	1896
4.1	11.1	• Разница в учете лизингового имущества в бухгалтерском и налоговом учете	-	1046	(1046)
4.2	11.2	• Спецодежда	1066	551	515
4.3	11.3	• Основные средства приобретенные да 100 т.р. , прочее (амортизация)	2748	321	2427

### 36. 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.

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.

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражена величина долгосрочных обязательств Общества в виде кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками согласно договорам о реструктуризации задолженности , срок погашения которой согласно заключенным договорам превышает 12 месяцев после отчетной даты. Сумма задолженности составила:

на 31 декабря 2018г.	256334 тыс.руб.
на 31 декабря 2017г.	88105 тыс. руб.
на 31 декабря 2016г.	- тыс. руб.

ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж» согласно заключенному с АО «Газпром теплоэнерго» договору цессии №11/2017 от 07.02.2017г.,уступило требование к ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж» об исполнении обязательств по договору поставки газа №11-6-4-0503/12 от 30.12.2011г.в размере 20 810 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №15-АР/2011 от 01.02.2011г.в размере 19 085 тыс.руб.

ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №16/2014 от 21.02.2014г.в размере 3 213 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №17/2014 от 21.02.2014г.в размере 15 523 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №07-11/О от 01.12.2010г.в размере 3 930 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №11-12/О от 30.12.2011г.в размере 12204 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №13-09/О от 01.01.2009г.в размере 5 240 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №12-12/О от 30.12.2011г.в размере 7 473 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №12-09/О от 01.04.2009г.в размере 14 534 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №13-11/О от 31.12.2010г.в размере 12 450 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №10-09/О от 01.01.2009г.в размере 10578 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №61-09/О от 19.10.2009г.в размере 4912 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №60-09/О от 19.10.2019г.в размере 3 044 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №14-11/О от 31.12.2010г.в размере 8 387 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №43-11/О от 11.04.2011г.в размере 1 842 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №15-13/О от 30.11.2012г.в размере 30 830 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №17-13/О от 30.11.2012г.в размере 29 389 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №14-13/О от 30.11.2012г.в размере 37 139 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №15-11/О от 13.12.2010г.в размере 1 192 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №16-13/О от 30.11.2012г.в размере 6 336 тыс.руб.

Согласно соглашению о реструктуризации по договору аренды имущества №14-12/О от 30.12.2011г.в размере 8 223 тыс.руб.

По строке 15207 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2018г. 19 595 тыс. руб.

на 31 декабря 2017г. 25 066 тыс. руб.

на 31 декабря 2016г. 17 533тыс. руб.

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

на 31 декабря 2018г. 3 527 тыс. руб.

на 31 декабря 2017г. 4 512 тыс. руб.

на 31 декабря 2016г. 3 156 тыс. руб.

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

**Расшифровка кредиторской задолженности прочие (строка 15208)**

<b>Прочие</b>	<b>2018 год</b>	<b>2017 год</b>
Исполнительные листы	144	125
Договор подряда, трудовой дог.	288	3 371
Расчеты с подотчетными лицами	203	59
Перевод долга краткоср.(АО Газпром теплоэнерго)	173418	9 249
Госпошлина	-	81
Санкции, штрафы	-	35
Аренда тех.средств	7	6
Аренда оборудования (кот.Иркутская)	-	7
Население (Город)	6	328
Население ЕПСС	163	-
Прочие	1125	-
<b>Итого(прочие)</b>	<b>175 354</b>	<b>13 261</b>

Крупнейшие кредиторы Общества, задолженность которых составляет более 2 млн. руб., отраженная в составе кредиторской задолженности по строке 15201 и 1450.

**Расшифровка задолженности перед поставщиками и подрядчиками за 2016-2018гг.**

тыс.руб.

<b>Потребители</b>	<b>Задолженность по состоянию</b>		
	<b>на 31.12.2016</b>	<b>на 31.12.2017</b>	<b>на 31.12.2018</b>
За природный газ:			
ООО "Газпром межрегионгаз Воронеж"	225 790	162 095	191 630
За электроэнергию:			
ПАО "ТНС энерго Воронеж"	3 295	2 439	7 049
АО "АтомСбыт"	3 447	3 456	3 597
За аренду :			
АО «Тепло-Инвест» г.Москва	234 972	233 987	-
АО Газпром теплоэнерго г.Москва	87 911	31 229	309 048
ОАО Воронежтеплоинвест г.Воронеж	106 995	117 699	5 830
ОАО Воронжтеплоинвест (лизинг)	48 583	43 683	-

**37. Оценочные обязательства**

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений П-1.

Прочие характеристики оценочных обязательств приведены в таблице.

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

**Прочие характеристики оценочных обязательств**

тыс. руб.

	Оценочное обязательство	Размер обязательства на 31 декабря 2018г.	Характер обязательства	Ожидаемый срок исполнения	Существующие неопределенности в отношении срока исполнения	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов
1.	Оценочное обязательство по оплате отпусков	9 635	Краткосрочное, включено в расходы по обычным видам деятельности	2019 г.	-	-
2.	Оценочное обязательство по резерву для расчета премии РВЗ	1 424	Краткосрочное, включено в расходы по обычным видам деятельности	2019 г.	-	-
	<b>Итого:</b>	<b>11 059</b>	-	-	-	-

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Признано» включают величину оценочных обязательств – 24 062 тыс. руб.

**38. Расходы по обычным видам деятельности**

В связи с изменениями учетной политике, в отчете о финансовых результатах данные по строкам 2120 “Себестоимость продаж” и 2220 “Управленческие расходы” за 2018 и 2017 годы не сопоставимы. Произвести перерасчет по новой методике за прошлый период не представляется возможным.

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

тыс.руб.

Наименование показателя	2018	2017
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	74 704	98 677
Расходы по аренде основных средств	4 381	4 961
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	393	244
Иные управленческие расходы	49 640	50 593
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>129 118</b>	<b>154 475</b>

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2018 г. 8,7 %

в 2017 г. 10,4 %

в 2016 г. 10,8 %

**39. Прочие доходы и расходы**

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2018г.		2017г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Договора уступки права требования дебиторской задолженности	3 988	3 988	5 572	5 572
Санкции за нарушение условий договоров	20 778	294	24 815	35
Суммы кредиторской задолженности списанные по истечении срока исковой давности	334	-	6 672	-
Госпошлина по решению суда	3 573	4 297	2 600	4 164
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	18 043	76 821	9 026	85 512
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	18 043	-	9 026	-
Прибыль (убытки) прошлых лет выявленные в отчетном	38 213	36 305	3 263	2 425
Услуги кредитных организаций	-	1 085	-	1 186
Возмещение ущерба по уголовному делу	44	-	-	-
Расходы социального характера	-	2 721	-	2 711
Реализация МПЗ,металлома	78	316	156	87
Доходы от сдачи в аренду	6	-	6	-
Списанная дебиторская задолженность	21	-	4	2
Возмещение страхового случая	-	-	57	88
Реализация ОС	-	-	1	-
Финансовая помощь	546	473	1 407	1500
Недостача материалов	-	20	-	-
Экспертиза	105	105	-	-
Платежи за сверхнормативные выбросы	-	-	-	2

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Материалы непроизводственного назначения	-	90	-	75
Не подлежащий возмещению НДС	-	413	-	212
Социально-культурные мероприятия	-	70	-	301
Списание ОС непроизводственного назначения	-	2	-	12
Штраф, исполнительский сбор(Гос.инспекция труда, ГИБДД,Департамент природных ресурсов)	-	256	-	298
Благотворительная помощь	-	85	-	80
Амортизация непроизводственного назначения	-	8	-	8
Представительские расходы	-	57	-	33
Страховые взносы с выплат социального характера	-	490	-	561
Возмещение заработка инвалидов (Центр занятости)	-	-	19	-
Списание материалов пришедших в негодность	-	217	-	
Компенсация за задержку выплаты заработной платы	-	3	-	-
Арендная плата за прошлые периоды г.Борисоглебск	-	3	-	-
Комиссия при возврате билетов	-	2	-	-
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>85 729</b>	<b>128 121</b>	<b>53 598</b>	<b>104 864</b>

В отчете о финансовых результатах операции по формированию резерва по сомнительным долгам отражены свернуто, за исключение восстановления резерва по сомнительным долгам в случае погашения дебиторской задолженности в отношении которой сформирован резерв по сомнительным долгам.

**40. Обеспечение обязательств полученные и выданные.**

Обеспечение обязательств полученные и выданные по состоянию на 31.12.2018г. Общество представило в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах П-1 в п.7.

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

**41. Информация о связанных сторонах**

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2018 года представлен в таблице:

	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений (контроль или значительное влияние)
1	ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж» АО «Газпром теплоэнерго»	Основное общество (доля участия 74,5%) Основное общество (доля участия 25,5%)
Другие связанные стороны		
2	ОАО «Газпром газораспределение Воронеж» АО «Газпром газораспределение Липецк» АО «Газпром газораспределение Белгород» АО «Тепло-Инвест»	Прочие связанные стороны- Организация Группы Газпром
3	ОАО «Воронежтеплоинвест» ООО «Инвестфинанс» ОАО «Клинттеплоэнерго» ООО «Умные системы» ГПК «Литий-1» ООО «Смарт Сити Технолоджи» ООО «Смарт Сити» ОАО «Леноблтеплоинвест» ООО «Вертикаль-интерьер» Тринога Артур Михайлович; Врублевская Юлия Саввична; Аринина Анастасия Юрьевна ; Зубарев Константин; Баринов Роман Михайлович.	Прочие связанные стороны - аффилированное лицо

**Операции с организациями Группы Газпром**

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Обществу оказали услуги, предоставили имущество в аренду следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)*	
	2018г.	2017г.
АО «Газпром теплоэнерго» аренда	24 669	24651
ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж» газ	736 800	670657
АО «Газпром газораспределение Белгород»	22	247
ОАО «Газпром газораспределение Воронеж»	243	304
АО «Тепло-Инвест»г.Москва	735	6501
ОАО «Воронежтеплоинвест»	14 625	-
ООО «Теплоэнергоналадка»	5 810	
ООО «Газпром межрегионгаз»	588	-
<b>Всего</b>	<b>783 492</b>	<b>702360</b>

Общество предоставляло услуги по теплоснабжению следующим организациям Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость предоставленных товаров, работ, услуг (без НДС)*	
	2018г.	2017г.
АО «СОГАЗ»	21	6



**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж»	67	58
ООО «Газпром трансгаз Москва»	95	65
<b>Всего</b>	<b>183</b>	<b>129</b>

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на газ и услуги по транспортировке газа для организаций Группы «Газпром» устанавливались в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром». Утверждено постановлением Правительства РФ от 29.12.2000г. №1021.

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)		
	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.
АО «Газпром теплоэнерго» (аренда оборудования)соглашение о реструктуризации	235 524	58046	-	76 473	31230	87912
АР «Газпром теплоэнерго»(перевод долга)	20 810	30059	-	173 418	9249	-
ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж»	-	-	-	191630	162095	225790
ОАО «Газпром газораспределение Воронеж»	-	-	-	204	10	-
АО «Тепло-Инвест»г.Москва	-	-	-	-	233988	234973
ОАО «Воронежтеплоинвест»	-	-	-	5833	-	-
ООО «Теплоэнергоналадка»	-	-	-	852	-	-
<b>Всего</b>	<b>256 334</b>	<b>88105</b>	<b>-</b>	<b>448 410</b>	<b>436572</b>	<b>548675</b>

В 2018, 2017гг. списания кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов нереальных ко взысканию не производилось.

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.
АО «Газпром теплоэнерго»	35223	35223	35366
<b>Всего</b>	<b>35223</b>	<b>35223</b>	<b>35366</b>

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Общая сумма займов, полученных от организаций Группы Газпром, составила:

в 2018г. 0 тыс. руб.  
в 2017г. 0 тыс. руб.  
в 2016г. 25 000 тыс. руб.

Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:

в 2018г. 0 тыс. руб.  
в 2017г. 0 тыс. руб.  
в 2016г. 25 000 тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от АО «Газпром теплоэнерго» в 2018, 2017 и 2016гг. составила 2 625 тыс. руб., 2 630 тыс. руб. и 2 011 тыс. руб. соответственно.

Общество привлекало займы от организаций АО «Газпром теплоэнерго» в 2015–2016гг. по ставкам от 7,5% до 8,25%.

АО «Газпром теплоэнерго» по договору займа № 86/2018 от 03.08.2018г. пользовался предоставленными Обществом траншами с процентными ставками равными 75% от ключевой ставки ЦБ РФ на дату предоставления транша (от 5,4375% до 5,6250%).

**Информация по процентным займам в рамках договора займа № 86/2018 от 03.08.2018г.**

	тыс. руб.				
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Сумма предоставленного транша в 2018 году	Сумма возврата транша в 2018 году	Задолженность по предоставленным займам на срок менее 12 месяцев на 31.12.18г.	Сумма начисленных процентов по траншу за 2018 год	Сумма уплаченных процентов по траншу за 2018 год
АО «Газпром теплоэнерго»	372 020	310 929	61 091	651	247
<b>Всего</b>	<b>372 020</b>	<b>310 929</b>	<b>61 091</b>	<b>651</b>	<b>247</b>

По состоянию на 31.12.2018г., 31.12.2017г, 31.12.2016г. Общество не создавало резерв по сомнительным долгам по задолженности основного общества и прочих связанных сторон.

**Информация о денежных потоках организации, в том числе с обществами Группы Газпром.**

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по основным обществам	Из графы 3, в том числе по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по основным обществам	Из графы 6, в том числе по прочим связанным сторонам
1	2						
4101	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>						
4110	Поступления – всего	1537629	610	3	1435129	1472	-
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1498569	65	3	1401116	65	-
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-	-
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4114	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	10161	-	-	15917	-	-
4119	прочие поступления	28899	545	-	18096	1407	-
4120	<b>Платежи – всего</b>	(1558559)	(819666)	(15474)	(1421856)	(718645)	(7874)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(1078391)	(744344)	(15474)	(1019950)	(708940)	(7874)
4122	в связи с оплатой труда работников	(367983)	-	-	(347809)	-	-
	<i>выплата заработной платы сотрудникам</i>	(289495)	-	-	(271567)	-	-
	<i>выплаты взнос во внебюджетные фонды</i>	(78488)	-	-	(76242)	-	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	(2625)	(2625)	-	(2768)	(2768)	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(21811)	-	-	(14881)	-	-
4125	на выдачу авансов	(866)	-	-	(1117)	-	-
4126	командировочные расходы	(767)	-	-	(394)	-	-
4127	НДС	(989)	-	-	(16798)	-	-
4128	платежи по прочим подрядным	(105)	-	-	(244)	-	-
4129	прочие платежи	(85022)	(72697)	-	(17895)	(6937)	-
4100	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>(20930)</b>	<b>(819056)</b>	<b>(15471)</b>	<b>13273</b>	<b>(717173)</b>	<b>(7874)</b>
4201	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>						
4210	Поступления - всего	-	-	-	-	-	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-	-	-	-	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-	-	-
4213	от возврата выд. займов, 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 теплотенерго Воронеж»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по основным обществам	Из графы 3, в том числе по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по основным обществам	Из графы 6, в том числе по прочим связанным сторонам
4219	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4220	<b>Платежи - всего</b>	<b>(4056)</b>	-	-	<b>(6139)</b>	-	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор.активов	(4056)	-	-	(6139)	-	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций	-	-	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предост-ие займов другим лицам	-	-	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи	-	-	-	-	-	-
<b>4200</b>	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>(4056)</b>	-	-	<b>(6139)</b>	-	-
<b>4301</b>	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>						
4310	Поступления - всего	-	-	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>4320</b>	<b>Платежи - всего</b>	<b>(1865)</b>	-	-	<b>(7625)</b>	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления	(1865)	-	-	(7625)	-	-
<b>4300</b>	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>(1865)</b>	-	-	<b>(7625)</b>	-	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(26851)	(819056)	(15471)	(491)	(717173)	(7874)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	31129	-	-	31620	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4278	-	-	31129	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	-	-	-

\* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми

#### 42. Информация по бенефициарам.

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

Основными участниками Общества являются:

-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».

-ООО "Газпром межрегионгаз Воронеж" на 51% принадлежит ООО "Газпром межрегионгаз" и на 49 % ООО "Газпром инвест РГК".

ООО "Газпром межрегионгаз"на 100% принадлежит ПАО «Газпром».

ООО «Газпром инвест РГК» принадлежит:

- ООО «Газпром межрегионгаз» - 99,99% , в свою очередь ООО «Газпром межрегионгаз» принадлежит 100% ПАО «Газпром».

-ООО "Петербург теплоэнерго" - 0,01%, в свою очередь принадлежит 100% АО «Газпром теплоэнерго».

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.

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте [www.gazprom.ru](http://www.gazprom.ru) ежеквартальных отчетов.

#### 43. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, заместителя генерального директора по общим вопросам, заместителя генерального директора по экономике и финансам, директоров филиалов, главного инженера, главного бухгалтера, главных бухгалтеров филиалов, начальника экономического управления, начальников отделов. осуществляющих полномочия единоличного исполнительного органа; их заместители; члены коллегиального исполнительного органа; члены советов директоров.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Контрактом. Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается в соответствии штатного расписания Общества.

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 периоде.

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

		тыс. руб.		
		2018г.	2017г.	2016г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	36 170	39522	37174
2	а) краткосрочные вознаграждения;	36 170	39522	37174
3	Списочная численность персонала всего,	1 033	1056	1043
4	в том числе: численность основного управленческого персонала	29	35	38

Генеральному директору Общества был предоставлен займ по договору займа от 01.09.2015г. в сумме 3 500 тыс. рублей. На 31.12.2018 займ был погашен частично в размере 1 500 тыс. рублей. Возврат оставшейся части займа в размере 2 000 тыс. рублей будет произведен единой суммой не позднее 01.09.2020г.

#### **44. Информация о прекращаемой деятельности.**

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению, каких либо видов деятельности.

Основным видом деятельности ООО "Газпром теплоэнерго Воронеж" является производство котельными тепловой энергии на нужды отопления и горячего водоснабжения. Также Общество осуществляет передачу тепловой энергии от сторонних источников и иную деятельность по обеспечению работоспособности котельных и тепловых сетей, производство прочих строительных работ, предоставление прочих услуг.

Основным направлением стратегического развития деятельности Общества на 2019 год является заключение концессионных соглашений между Обществом и Администрацией девяти районов Воронежской области, предусматривающих выполнение мероприятий по реконструкции, модернизации и строительству муниципальных котельных с предполагаемым сроком концессии 20 лет: г. Воронеж, г. Борисоглебск, г. Россошь, г. Острогожск, г. Семилуки, г. Калач, р.п. Рамонь, р.п. Верхняя Хава, р.п. Панино

#### **45. Риски хозяйственной деятельности**

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной Политики и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

На данный момент времени Обществом определены 2 основных риска:

- прекращение теплоснабжения потребителей в отопительный период на срок более 24 часов;
- риск возникновения просроченной дебиторской задолженности крупнейших потребителей с суммой долга более 5,0 млн.руб. и периодом образования более 1 года.

По каждому из них назначены ответственные владельцы риска.

Владельцем риска определяются ответственные за мониторинг, по результатам которого разрабатываются и контролируются мероприятия по управлению рисками.

В процессе реализации Политики, участниками которой являются все работники

**ООО «Газпром теплоэнерго Воронеж»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.**

общества, могут быть идентифицированы иные риски, работа по которым будет производиться в соответствии с вышеуказанным порядком.

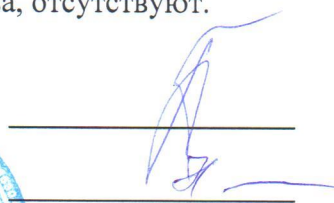
**46. Условные обязательства и активы**

Условных обязательств и условных активов у Общества на отчетную дату не имеется.

**47. События после отчетной даты**

За период после 31 декабря 2018 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Генеральный директор



/Р.М. Баринов/

Главный бухгалтер

/И.П. Насанчикова/

15 февраля 2019г.

