

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества
с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая
компания» за период с 01.01.2018 по 31.12.2018**

Единственному участнику Общества с
ограниченной ответственностью
«Клинцовская теплосетевая компания»

Сведения об аудируемом лице:

ОГРН	1	1	5	3	2	5	6	0	0	9	1	0	3	ИНН	3	2	4	1	0	1	3	0	2	6
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания» (ООО «Клинцовская теплосетевая компания»)

243146, Брянская обл., г. Клинцы, ул. Мира, д. 1

Сведения об аудиторе:

ОГРН	1	1	8	7	1	5	4	0	0	7	9	2	0	ИНН	7	1	0	4	0	7	8	3	6	4
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Общество с ограниченной ответственностью «Тульская аудиторская компания» (ООО «Тула-Аудит»)

300041, Тульская обл., г. Тула, ул. Д. Ульянова, д. 4, офис 9, +7(903)038-52-00

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

В реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА внесены сведения об аудиторской организации ООО "Тула-Аудит" за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 11803026835 от «28» апреля 2018 года



Общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Т у л а А у д и т

000000

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Аудиторское заключение единственному
участнику Общества с ограниченной
ответственностью «Клинцовская
теплосетевая компания»**

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе "Основание для выражения мнения с оговоркой" нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания», по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В составе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания», в том числе в разделе 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не раскрыта информация об условном обязательстве в виде выданного ПАО Сбербанк поручительства по договору об открытии возобновляемой кредитной линии с лимитом 100 000 тыс. руб. за Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская ТЭЦ», которая является по отношению к организации связанной стороной.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в



Общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Т у л А А у д и т

000002

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию о величине чистых активов в разделе 3 отчета об изменениях капитала: величина чистых активов на 31.12.2018 года меньше величины уставного капитала и составляет отрицательную величину. Данное обстоятельство наблюдается на протяжении трех последовательных лет.

Вместе с тем, единственным участником принято решение об увеличении уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания» до 220 000 тыс. руб., а по заявлению руководства планируется финансовое оздоровление Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания». Это условие, наряду с утверждением руководства Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания» о непрерывности деятельности организации и мероприятиями, направленными на оптимизацию финансовых показателей организации, изложенными в разделе 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, свидетельствует о том, что будущее организации зависит от способности ее руководства осуществлять мероприятия по стабилизации финансового положения Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания».

Мы не выражаем модифицированного мнения, в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует



Общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Т у л А А у д и т

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с



Общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Т у л А А у д и т

000004

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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



Август И.Ю.
квалификационный аттестат
аудитора № 05-000200
выдан решением
НП «РКА» №40 от 17.10.2012,
ОРНЗ – 21703011930

№ 26 02 07

25 февраля 2019

Аудиторское заключение пронумеровано и сброшюровано на

44

листах.



общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

ТулаАудит

000005

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

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

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2018
29503744		
3241013026		
35.30		
12300	34	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

243146, Брянская обл, Клинцы г, Мира ул, д. № 1

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1;2.2	Основные средства	1150	14 362	16 833	14 524
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	32 664	21 741	13 489
	Прочие внеоборотные активы	1190	862	978	994
	Итого по разделу I	1100	47 888	39 552	29 007
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 771	1 218	854
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	54	54	54
5.1	Дебиторская задолженность	1230	48 355	33 041	39 081
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 146	2 183	5669
	Прочие оборотные активы	1260	10	9	14
	Итого по разделу II	1200	51 336	36 505	45 672
	БАЛАНС	1600	99 224	76 057	74 679

000006

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	19 935	19 935	19 935
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	312
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	312	312	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(150 766)	(92 999)	(57 652)
	Итого по разделу III	1300	(130 519)	(72 752)	(37 405)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	143 400	124 000	44 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	0	-
	Оценочные обязательства	1430	-	0	-
	Прочие обязательства	1450	-	0	-
	Итого по разделу IV	1400	143 400	124 000	44 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	1 633	1 723	629
5.3	Кредиторская задолженность	1520	84 328	22 756	67,156
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	328	276	245
5.3	Прочие обязательства	1550	54	54	54
	Итого по разделу V	1500	86343	24 809	68 084
	БАЛАНС	1700	99 224	76 057	74.679

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 11803026835



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

01 февраля 2019 г.

000007

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская теплосетевая компания"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / частная**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2018
29503744		
3241013026		
35.30		
12300	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	249 611	227 197
6	Себестоимость продаж	2120	(286 581)	(250 984)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(36 970)	(23 787)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(36 970)	(23 787)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
10	Проценты к получению	2320	84	51
10	Проценты к уплате	2330	(17 802)	(13 470)
10	Прочие доходы	2340	1 293	536
10	Прочие расходы	2350	(15 295)	(6 880)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(68 690)	(43 550)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 815	507
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	10 923	8 203
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(57 767)	(35 347)

000008

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(57 767)	(35 347)
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 11803026835



Руководитель

(подпись)

Мефед Александр
Григорьевич

(расшифровка подписи)

01 февраля 2019 г.

000009

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
29503744		
3241013026		
35.30		
12300	34	
384		

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

Общество с ограниченной ответственностью "Клиновская"

Организация теплосетевая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей

воды; кондиционирование воздуха

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью / частная

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 2016 г.	3100	19 935	-	312	-	(57 652)	(37 405)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(35 347)	(35 347)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(35 347)	(35 347)
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

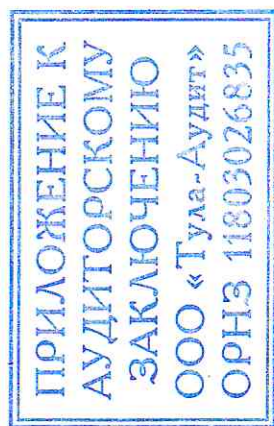
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. за 2018 г.	3200	19 935	-	312	-	(92 999)	(72 752)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(57 767)	(57 767)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(57 767)	(57 767)
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 2018 г.	3300	19 935	-	312	-	(150 766)	(130 519)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	(130 519)	(72 752)	(37 405)



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

01 февраля 2019 г.

000013

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

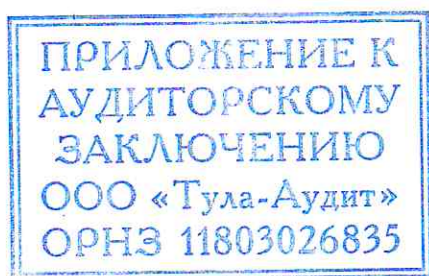
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская теплосетевая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
29503744		
3241013026		
35.30		
12300	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	229 852	232 783
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	224 511	232 406
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	5 341	377
Платежи - всего	4120	(250 114)	(311 262)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(225 374)	(283 770)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 369)	(6 580)
процентов по долговым обязательствам	4123	(17 892)	(12 377)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(479)	(8 535)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(20 262)	(78 479)
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	(175)	(5 007)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(175)	(5 007)
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	(175)	(5 007)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	19 400	80 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	19 400	80 000
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	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	19 400	80 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 037)	(3 486)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 183	5 669
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 146	2 183
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

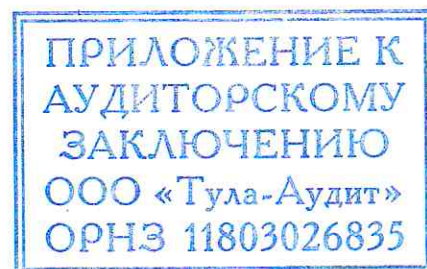
Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская теплосетевая компания"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	14 362	16 833	14 524
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	0	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	0	-
Отложенные налоговые активы	1180	32 664	21 741	13 489
Прочие внеоборотные активы	1190	-	0	-
Запасы	1210	1 771	1 218	854
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	54	54	54
Дебиторская задолженность*	1230	48 355	33 041	39 081
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 146	2 183	5 669
Прочие оборотные активы	1260	872	987	1 008
ИТОГО активы	-	99 224	76 057	74 679
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	143 400	124 000	44 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 633	1 723	629
Кредиторская задолженность	1520	84 328	22 756	67 156
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	328	276	245
Прочие обязательства краткосрочные	1550	54	54	54
ИТОГО пассивы	-	229 743	148 809	112 084
Стоимость чистых активов	-	(130 519)	(72 752)	(37 405)

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



Мефед Александр
Григорьевич



000016

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

000017

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

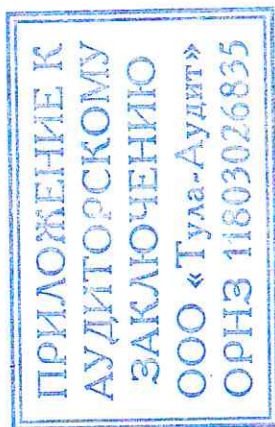
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Мефед Александр Григорьевич
(расшифровка подписи)

01 февраля 2019 г.

000019

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

З. П. Паличие 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 2018г.	18 190	(6 014)	175	-	-	(2 646)	-	-	18 365	(8 660)
	5210	за 2017г.	17 077	(3 415)	1 113	-	-	(2 599)	-	-	18 190	(6 014)
в том числе: Сооружения	5201	за 2018г.	17 669	(5 889)	-	-	-	(2 494)	-	-	17 669	(8 383)
	5211	за 2017г.	17 077	(3 415)	592	-	-	(2 474)	-	-	17 669	(5 889)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2018г.	521	(125)	175	-	-	(152)	-	-	696	(277)
	5212	за 2017г.	-	-	521	-	-	(125)	-	-	521	(125)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

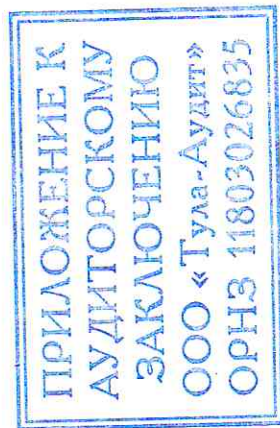
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе: Сооружения	5240	за 2018г.	4 657	175	-	(175)	4 657
	5250	за 2017г.	863	4 796	-	(1 002)	4 657
	5241	за 2018г.	4 657	-	-	-	4 657
	5251	за 2017г.	570	4 679	-	592	4 657
Оборудование	5242	за 2018г.	-	175	-	175	-
	5252	за 2017г.	293	117	-	410	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	43 954	43 954	38 881
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	-	-	-



Руководитель _____
 Григорьевич
 (подпись)
 Мефед Александр
 Григорьевич
 (расшифровка подписи)

01 января 2019 г.

000022

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 11803026835



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

01 февраля 2019 г.

000024

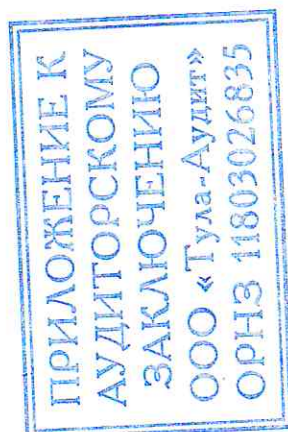
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2018г.	1 218	0	4 504	(3 951)	-	-	X	1 771	-	-	-
	5420	за 2017г.	854	-	2 288	(1 924)	-	-	X	1 218	-	-	-
в том числе:													
Материалы	5401	за 2018г.	1 139	-	3 911	(3 533)	-	-	-	1 518	-	-	-
	5421	за 2017г.	832	-	1 986	(1 679)	-	-	-	1 139	-	-	-
Запчасти	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	21	-	-	(21)	-	-	-	-	-	-	-
ГСМ	5403	за 2018г.	1	-	79	(80)	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	1	-	71	(71)	-	-	-	1	-	-	-
МБП	5404	за 2018г.	-	-	82	(82)	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	34	(34)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы	5405	за 2018г.	78	-	432	(257)	-	-	-	253	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	195	(117)	-	-	-	78	-	-	-
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	-	-	-



Руководитель
Мефед Александр Григорьевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

01 февраля 2019 г.

000026

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

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2018г.	44 239	(11 198)	33 268	-	(3 944)	-	(4 996)	-	-	-	73 563	(25 208)	
	5530	за 2017г.	43 947	(4 866)	9 715	-	(9 423)	-	(12 684)	-	-	-	44 239	(11 198)	
	5511	за 2018г.	40 979	(11 115)	32 699	-	(3 763)	-	(4 996)	-	-	-	69 915	(24 687)	
	5531	за 2017г.	40 809	(4 783)	9 486	-	(9 316)	-	(12 684)	-	-	-	40 979	(11 115)	
	5512	за 2018г.	148	(83)	105	-	(20)	-	-	-	-	-	233	(83)	
Авансы выданные	5532	за 2017г.	176	(83)	78	-	(106)	-	-	-	-	-	148	(83)	
	5513	за 2018г.	3 112	-	464	-	(161)	-	-	-	-	-	3 415	(438)	
	5533	за 2017г.	2 962	-	151	-	(1)	-	-	-	-	-	3 112	-	
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	44 239	(11 198)	33 268	-	3 944	-	(4 996)	X	X	X	73 563	(25 208)	
	5520	за 2017г.	43 947	(4 866)	9 715	-	(9 423)	-	(12 684)	X	X	X	44 239	(11 198)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

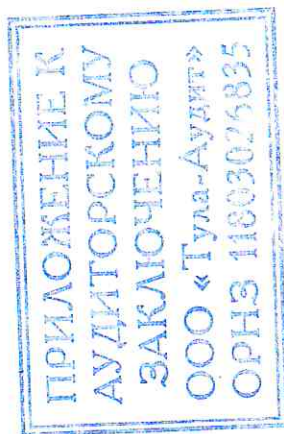
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего		19 836	-	12 149	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	19 836	-	12 149	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			погаше- ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную зadolжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую зadolжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую зadolжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего	5551	за 2018г.	124 000	19 400	0	0	0	0	0	0	0	143 400
	5571	за 2017г.	44 000	80 000	0	0	0	0	0	0	0	124 000
в том числе: кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	124 000	19 400	-	-	-	-	-	-	-	143 400
	5573	за 2017г.	44 000	80 000	-	-	-	-	-	-	-	124 000
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего	5560	за 2018г.	24 533	78 157	17 802	(34 477)	-	-	-	-	-	86 015
	5580	за 2017г.	67 839	26 873	13 473	(83 652)	-	-	-	-	-	24 533
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	17 329	78 108	-	(16 387)	-	-	-	-	-	79 050
	5581	за 2017г.	66 549	16 342	-	(65 602)	-	-	-	-	-	17 329
авансы полученные	5562	за 2018г.	5 102	-	-	(197)	-	-	-	-	-	4 905
	5582	за 2017г.	53	5 542	-	(493)	-	-	-	-	-	5 102
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	248	6	-	-	-	-	-	-	-	254
	5583	за 2017г.	319	6	2	(79)	-	-	-	-	-	248
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	1 723	-	17 802	(17 892)	-	-	-	-	-	1 633
	5585	за 2017г.	629	-	13 471	(12 377)	-	-	-	-	-	1 723
прочая	5566	за 2018г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	1
	5586	за 2017г.	70	2	-	(71)	-	-	-	-	-	1
зарплата	5567	за 2018г.	130	43	-	-	-	-	-	X	X	173
	5587	за 2017г.	219	4 941	-	(5 030)	-	-	-	X	X	130
Итого	5550	за 2018г.	24 533	78 157	17 802	(34 477)	-	-	X	X	X	86 015
	5570	за 2017г.	67 839	26 873	13 473	(83 652)	-	-	X	X	X	24 533

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

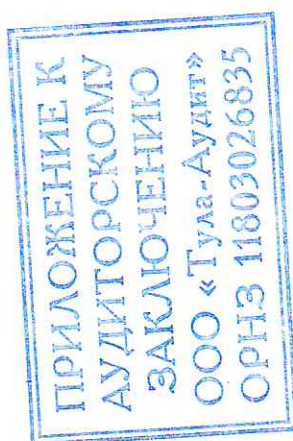
01 февраля 2019 г.

000029

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	2 082	1 630
Расходы на оплату труда	5620	5 094	4 907
Отчисления на социальные нужды	5630	1 491	1 453
Амортизация	5640	2 646	2 599
Прочие затраты	5650	275 268	240 395
Итого по элементам	5660	286 581	250 984
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	-	-
производства, готовой продукции и др.			
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680	-	-
производства, готовой продукции и др.			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	286 581	250 984

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



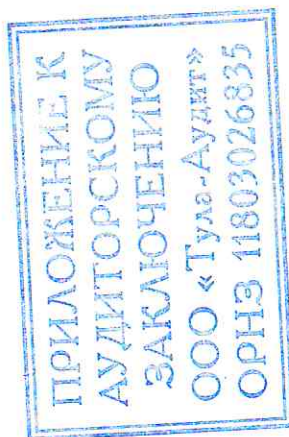
Руководитель
Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

01 февраля 2019 г.

000030

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	276	558	(506)	-	328
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	276	558	(506)	-	328



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

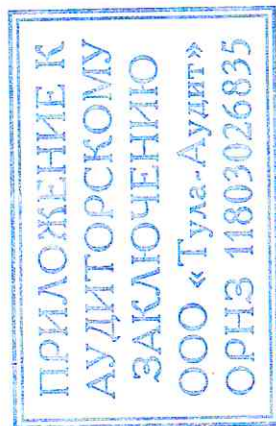
Руководитель
(подпись)

01 февраля 2019 г.

000031

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

01 февраля 2019 г.

000032

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «Клинцовская теплосетевая компания» за 2018 год

Бухгалтерская отчетность ООО «Клинцовская теплосетевая компания» сформирована в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и действующими федеральными и отраслевыми стандартами.

Информация об организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Клинцовская теплосетевая компания»

Юридический адрес: РФ 243146, Брянская область, г.Клинцы, ул.Мира, д.1

Организационно-правовая форма/ форма собственности:
ООО/ частная

Внесение записи в ЕГРЮЛ:

Наименование регистрирующего органа – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по Брянской области;

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1153256009103

Свидетельство – 32 № 001911340

Дата постановки на учет – 06 июля 2015г.

Постановка на учет в налоговом органе:

Наименование органа ФНС по месту нахождения организации – Межрайонная ИФНС России № 1 по Брянской области

ИНН/КПП 3241013026/324101001

Свидетельство 32 № 001911341

Дата постановки на учет – 06 июля 2015г.

Постановка на учет в органах статистики:

Наименование органа статистики – Территориальный орган Федеральной службы Государственной статистики по Брянской области;

Присвоены коды – ОКПО 29503744

ОКАТО 15415000000

ОКТМО 15715000001

ОКОГУ 4210011

ОКФС 34

ОКОПФ 12300

ОКВЭД 35.30

Постановка на учет во внебюджетных фондах:

УПФРФ (ГУ) в городском округе г.Клинцы Брянской области (уведомление от 07.07.2015г.) – 042 – 032 – 020751

Филиал №4 Государственного учреждения – Брянского регионального отделения Фонда социального страхования Российской Федерации (извещение от 07.07.2015г.) – 3204033927

Уставный капитал ООО «Клинцовская теплосетевая компания» составляет 19 935 213,03 (Девятнадцать миллионов девятьсот тридцать пять тысяч двести тринадцать рублей 03 копейки) . Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости доли ПАО «Группа компаний коммунальной сферы» - 19 935 213,03 (Девятнадцать миллионов девятьсот тридцать пять тысяч двести тринадцать рублей 03 коп.)

В соответствии с протоколом заседания Совета директоров ПАО «ККС-Групп» № 9/165 от 25.01.2019г. принято решение увеличить Уставный капитал ООО «Клинцовская теплосетевая компания» с 19 935 213 (Девятнадцати миллионов девятьсот тридцати пяти тысячи двести тринадцати) руб. 03 коп. до 220 000 000 (Двести двадцати миллионов) руб. Определен порядок и сроки внесения дополнительного вклада путем внесения денежных средств до 31.03.2020 года.

Одобрено прекращение участия Общества в ООО «Клинцовская теплосетевая компания» и участие ООО «ККС» в ООО «Клинцовская теплосетевая компания» путем продажи ООО «ККС» 100% доли в уставном капитале ООО «Клинцовская теплосетевая компания».

На момент подписания отчетности документы в регистрирующие органы не поданы.

Органом управления ООО «Клинцовская теплосетевая компания» является:

1. Общее собрание участников (Единственный участник ПАО «ККС-Групп») ,
2. Единственный исполнительный орган – директор Мефед Александр Григорьевич.

Органами контроля ООО «Клинцовская теплосетевая компания» являются:

Органом, контролирующим финансово-хозяйственную деятельность, является Ревизионная комиссия. На основании Решения № 4/18 от 28.04.2018г. единственного участника избрана Ревизионная комиссия на 2018 год в следующем составе:

- Власова Светлана Анатольевна
- Карпинина Светлана Олеговна
- Чекунова Жанна Вячеславовна

Учетная политика

Учетной политикой ООО «Клинцовская теплосетевая компания» на 2018 год, утвержденной приказом № 36 от 29 декабря 2017г. предусмотрены следующие существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- бухгалтерский учет ведется в электронном виде с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета «1С:Бухгалтерия 8»;
- бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках;
- критерием существенности является величина 5 процентов;
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально – производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической производственной себестоимости;
- списание материально – производственных запасов в производство, производится по себестоимости каждой единицы;
- создается резерв по сомнительным долгам;
- создается резерв на оплату отпусков;
- доходы и расходы отражаются по методу начислений, этот принцип означает, что финансовые результаты операций (доходы и расходы) отражаются по факту их совершения, а

не по факту получения или уплаты денежных средств. Доходы и расходы отражаются в том периоде, к которому они относятся.

**Основная хозяйственная деятельность
ООО «Клинцовская теплосетевая компания»**

Выручка от продаж за 2018 год составила **249 610 868,57** рублей, в том числе:

Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) **249 610 868,57** рублей.

Реализация осуществляется на территории г.Клинцы Брянской области.

Прочие доходы

Наименование статьи	Сумма (руб.)	
	2017г.	2018г.
Проценты к получению	51 437,89	84 266,24
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	12 683 948,56	4 996 416,80
Сдача имущества в аренду	0	12 288,35
Госпошлина по исп.листу	37 372,84	87 271,29
Пени по хоз.договорам	287 748,76	620 888,18
Реализация прочего имущества	151 855,44	248 281
Прибыль прошлых лет	59 067,54	324 086,45
Итого:	13 271 431,03	6 373 498,31

В целях единообразия отражения результатов изменения резерва по сомнительным долгам за отчетный период в отчетности ООО «Клинцовская теплосетевая компания» в отчете о финансовых результатах отражено только изменение величины резерва по сомнительным долгам за период.

Отчетный период	Сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (руб.)	Сумма созданного резерва по сомнительным долгам (руб.)	Сумма (код строки отчета о финансовых результатах) (руб.)
2017 год	12 683 948,56	19 016 583,01	6 332 634,45 (2350)
2018 год	4 996 416,80	19 005 949,24	14 009 532,44 (2350)

**Структура затрат
ООО «Клинцовская теплосетевая компания»**

Наименование статьи затрат	Сумма (руб.)
<i>Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг.</i>	

	2017г.	2018г.
Амортизация основных	2 599 042,95	2 646 015,16

средств		
Материальные затраты	1 630 430,38	2 081 698,74
Расходы на приобретение топлива, воды и энергии всех видов, расходуемых на технологические цели, выработку энергии, а также расходы на трансформацию и передачу энергии.	214 929 884,56	247 730 836,04
Аренда имущества	7 783 352,40	7 783 352,40
Расходы на приобретение работ, услуг производственного характера, выполняемых сторонними организациями	6 065 034,73	8 197 273,78
Техническое обслуживание имущества (тепловых сетей, ЦТП)	10 847 975,40	10 847 457,68
Оплата труда	4 503 494,04	4 535 738,79
Налоги и сборы	1 621 197,51	1 612 572,52
Резерв на оплату отпусков	525 652,43	558 232,75
Услуги РИРЦ	74 407,24	96 533,95
Прочие затраты	403 836,06	490 958,35
Итого затрат:	250 984 307,70	286 580 670,16

Прочие расходы

Услуги банка	86 557,65	74 661,49
Резерв по сомнительным долгам	19 016 583,01	14 009 532,44
Проценты за пользование займом	13 470 574,27	17 802 178,66
Госпошлина	37 092	77 533,58
Прибыль (убыток) прошлых лет	0	865 914,79
Реализация прочего имущества	143 703,49	223 739,97
Прочие	280 000,42	44 286,77
Итого прочих расходов	33 034 510,84	33 097 847,70

**Кредиторская задолженность
ООО «Клинцовская теплосетевая компания»**

Наименование показателя	На 31.12.2017г.	На 31.12.2018г.
Общая сумма кредиторской задолженности, руб.	148 532 286,66	229 414 521,96
Общая сумма просроченной задолженности, руб.		

Структура кредиторской задолженности

Наименование кредиторской задолженности	На 31.12.2017г.	На 31.12.2018г.
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	17 328 513,89	79 049 932,06
В том числе просроченная, руб.	0	0
Кредиторская задолженность по авансам полученным	5 101 750,64	4 905 100,99
В том числе просроченная, руб.	0	0
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	129 799,64	172 549,66
В том числе просроченная, руб.	0	0
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, руб.	247 881,95	254 351,85
В том числе просроченная, руб.	0	0
Займы, руб	125 722 835,62	145 032 587,40
В том числе просроченные, руб.	0	0
Прочая кредиторская задолженность, руб.	1 504,92	0
В том числе просроченная, руб.	0	0
Итого, руб.	148 532 286,66	229 414 521,96

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности на 31.12.2018г.

1. Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Группа компаний коммунальной сферы»
Сокращенное фирменное наименование: ПАО «ККС-Групп»
Место нахождения: Тульская область, г.Тула, ул.Болдина, д.106
Сумма кредиторской задолженности:
50 594 520,55 руб. договор займа № 29/16 от 27.07.2016г.
74 879 890,41 руб. договор займа № 24/17 от 30.06.2017г.
Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): задолженность не является просроченной.
2. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Чернская тепловая компания»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «Чернская тепловая компания»

Место нахождения: Тульская область, Павловский район, г.Плавск, ул.Октябрьская, д.36-А

Сумма кредиторской задолженности:

19 558 176,44 руб. договор займа № 1 от 21.09.2018г.

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): задолженность не является просроченной

3. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская ТЭЦ»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Клинцовская ТЭЦ»

Место нахождения: Брянская область, г.Клинцы, ул.Мира д.1

Сумма кредиторской задолженности:

75 258 156,20 руб. договор № 87 от 29.12.2017г.

24 780 руб. договор б\н от 29.12.2017г.

14 500,25 руб. договор № 1 от 24.12.2018г.

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): задолженность не является просроченной.

Кредитная история

Наименование обязательства	Наименование кредитора (заимодавца)	Сумма основного долга руб.	Сумма процентов	Срок кредита (займа)	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и /или установленных процентов
Договор займа 29/16 от 27.07.2016г.	ПАО «ККС-Групп»	50 000 000	594 520,55	3 года	-
Договор займа 24/17 от 30.06.2017	ПАО «ККС-Групп»	74 000 000	879 890,41	3 года	-
Договор займа № 1 от 21.09.2018	ООО «Чернская тепловая компания»	19 400 000	158 176,44	3 года	-

Дебиторская задолженность

ООО «Клинцовская теплосетевая компания»

Наименование показателя	На 31.12.2017г.	На 31.12.2018г.
Общая сумма дебиторской задолженности, руб.	44 239 207,25	73 562 758,61
Общая сумма просроченной задолженности, руб.	12 148 987	19 836 248,00

**Структура дебиторской задолженности
ООО «Клинцовская теплосетевая компания»**

Наименование дебиторской задолженности	На 31.12.2017г.	На 31.12.2018г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	40 978 919,13	69 915 121,11
в том числе просроченная, руб.	12 148 987	19 836 248,00
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	148 139,24	233 033,58
Налоги	3 096 542,00	2 957 546,78
в том числе просроченная, руб.	0	0
Прочая дебиторская задолженность, руб.	15 606,88	457 057,14
в том числе просроченная, руб.	0	0
Итого, руб.	44 239 207,25	73 562 758,61

На сумму дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам в сумме 25 208 168,17 рублей.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на 31.12.2018г.

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «Жилкомсервис»
Место нахождения: 243146, Брянская область, г.Клинцы, ул.Московская, дом 82д
Сумма дебиторской задолженности:
16 060 657,86 руб. договор теплоснабжения № 150002 от 11.09.2015г.
3 472 080,46 руб. договор горячего водоснабжения № 151001 от 08.09.2015г.
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, пени): задолженность не является просроченной.
2. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «УК Эксперт»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «УК Эксперт»
Место нахождения: 243140, Брянская область, г.Клинцы, Проспект Ленина д.24
Сумма дебиторской задолженности:
5 030 052,89 руб. договор теплоснабжения № 150270 от 02.10.2015г.
2 384 590,64 руб. договор горячего водоснабжения № 151031 от 02.10.2015г.
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, пени): задолженность не является просроченной.
3. Полное фирменное наименование: Муниципальное унитарное предприятие городского округа «город Клинцы Брянской области» «Тепловые сети»
Сокращенное фирменное наименование: МУП «Тепловые сети»
Место нахождения: 243140 Брянская область, г.Клинцы, ул.Первомайская, д.49
Сумма дебиторской задолженности:

13 333 578,08 руб. договор оказания услуг по передаче тепловой энергии № 152001 от 25.02.2016г.

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, пени): задолженность является просроченной в сумме 12 512 072,45 рублей.

Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств за 2018г. показатели приведены с учетом положений ПБУ 23/2011, а именно: поступления от текущих операций, отраженные по строке 4110, платежи от текущих операций, отраженных по строке 4120, отражены за минусом НДС. Разница вышеуказанных сумм НДС отражена по строке 4119 в сумме 4 986 044,40 рублей. Показатели отчета за прошлый год перенесены из отчета о движении денежных средств за 2017 год.

Информация о соблюдении непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2018 год составлялась на предположении, что компания не будет прекращать свою деятельность в течении 12 месяцев, года следующего за отчетным. Компания не имеет ни намерений, ни необходимости в прекращении или существенном сокращении финансово-хозяйственной деятельности. При этом планирует вывести чистые активы из минуса путем увеличения Уставного капитала с 19 935 213 (Девятнадцать миллионов девятьсот тридцати пяти тысяч двести тринадцати) руб. 03 коп. до 220 000 000 (Двести двадцати миллионов) руб. в соответствии с протоколом заседания Совета директоров ПАО «ККС-Групп» № 9/165 от 25.01.2019г., а также путем сокращения расходов и достижения утверждения Управлением государственного регулирования тарифов Брянской области тарифов до экономически обоснованных. Приказом Управления государственного регулирования тарифов Брянской области от 18.12.2017г. № 39/1 ТЭП утверждены нормативы расхода тепловой энергии, используемой на подогрев горячей воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Брянской области, которые вводятся в действие с 1 июля 2020 года. Применение указанных нормативов позволит улучшить финансовое состояние Общества.

Данные о численности ООО «Клинцовская теплосетевая компания»

Наименование показателя	На 31.12.2017г.	На 31.12.2018г.
Среднесписочная численность работников, чел.	10	10
Списочная численность работников, чел.	10	10

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной жизни

Условные факты хозяйственной жизни отсутствуют.

Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности нет.

Информация о связанных сторонах на 31.12.2018г.

Информация о связанных сторонах ООО «Клинцовская теплосетевая компания» на 31.12.2018г.

Связанные стороны ООО «Клинцовская теплосетевая компания»:

1. Публичное акционерное общество «Группа компаний коммунальной сферы» (ПАО «ККС-Групп») – доля участия в уставном капитале ООО «Клинцовская теплосетевая компания» 100%;
- договор аренды имущества № 57/15-А от 12.11.2015г. , арендная плата в месяц 373 670,00 руб. в том числе НДС 18% 57 000,51руб. срок действия по 31 декабря 2018 г.

Объем и оплата полученной услуги по данному договору за 2018г. составила:

Сальдо на 01.01.2018г.		373 670,00
	Оплачено	Получено
Обороты за период	4 857 710,00	4 484 040,00
Сальдо на 31.12.2018г.		

Задолженность на 31.12.2018г.- отсутствует.

- договор аренды транспортного средства № 44/15-А от 23.09.2015г. арендная плата в месяц 15 222,00 руб.в том числе НДС 18% 2 322,00 руб. срок действия по 31.12.2018г.

Объем и оплата полученной услуги по данному договору составила:

Сальдо на 01.01.2018г.		15 222,00
	Оплачено	Получено
Обороты за период	197 886,00	182 664,00
Сальдо на 31.12.2018г.		

Задолженность на 31.12.2018г. – отсутствует.

- договор целевого займа № 29/16 от 27.07.2016г. на сумму 50 000 000 руб.

Займ получен траншами в соответствии с письмами заявками в сумме 50 000 000 руб.

Сальдо на 01.01.2018г.		50 717 246,58
	Оплачено процентов	Начислено процентов
Обороты за период	7 122 726,06	7 000 000,03

на 31.12.2018г. задолженность в пользу ПАО «ККС-Групп» составила – 50 594 520,55 руб.(Пятьдесят миллионов пятьсот девяносто четыре тысячи пятьсот двадцать рублей 55 коп.)

- договор целевого займа № 24/17 от 30.06.2017г. на сумму 80 000 000 руб.

Займ получен траншами в соответствии с письмами заявками в сумме 74 000 000 руб.

Сальдо на 01.01.2018г.		75 005 589,04
	Оплачено процентов	Начислено процентов
Обороты за период	10 485 698,63	10 360 000,00

на 31.12.2018г. задолженность в пользу ПАО «ККС-Групп» составила – 74 879 890 руб. 41 коп.(Семьдесят четыре миллиона восемьсот семьдесят девять тысяч восемьсот девяносто рублей 41 коп.)

- Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская ТЭЦ» (ООО «Клинцовская ТЭЦ») – договор теплоснабжения № 87 от 29.12.2017г. срок действия по 31.12.2018г..

Объем потребления и оплата тепловой энергии по данному договору составили:

Сальдо на 01.01.2018г.		
	Оплачено	Получено
Обороты за период	205 835 100,91	281 093 257,11

на 31.12.2018г. задолженность в пользу ООО «Клинцовская ТЭЦ» составила – 75 258 156 руб. 20 коп.(Семьдесят пять миллионов двести пятьдесят восемь тысяч сто пятьдесят шесть рублей 20 коп.)

- договор субаренды нежилого помещения б/н от 29.12.2017г. арендная плата в месяц 24 780 руб.в том числе НДС 18% 3 780,00 руб. срок действия договора 31.12.2018г.

Объем и оплата полученной услуги по данному договору составили:

Сальдо на 01.01.2018г.		
	Оплачено	Получено
Обороты за период	272 580,00	297 360,00

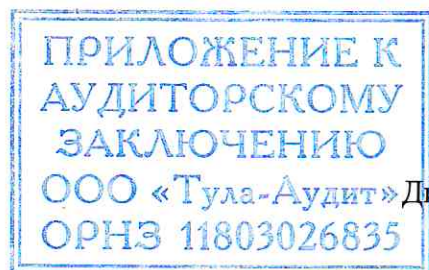
на 31.12.2018г. задолженность в пользу ООО «Клинцовская ТЭЦ» составила – 24 780 руб. 00 коп.(Двадцать четыре миллиона семьсот восемьдесят тысяч рублей 00 коп.)

- Общество с ограниченной ответственностью «Чернская тепловая компания» (ООО «Чернская тепловая компания») – договор займа № 1 от 21.09.2018г. на сумму 30 000 000 руб.

Займ получен траншами в соответствии с письмами заявками в сумме 19 400 000 руб.

Сальдо на 01.01.2018г.		
	Оплачено процентов	Начислено процентов
Обороты за период	284 002,19	442 178,63

на 31.12.2018г. задолженность в пользу ООО «Чернская тепловая компания» составила – 19 558 176 руб. 44 коп.(Девятнадцать миллионов пятьсот пятьдесят восемь тысяч сто семьдесят шесть рублей 44 коп.)



Директор



Мефед А.Г.