Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Акционерное Общество "Выборгтеплоэнерго"**	по ОКПО	75115131		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4704062064		
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**	по ОКВЭД	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Муниципальная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
188800, Ленинградская обл, Выборгский р-н, Выборг г, Сухова ул, дом № 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	724 835	800 532	844 710
	в том числе: Основные средства в организации	11501	637 676	731 719	755 823
	Оборудование к установке	11502	810	1 752	1 641
	Строительство объектов основных средств	11503	86 349	67 061	87 246
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	4 035	3 644	4 475
	в том числе: Резервы сомнительныхь долгов	11801	4 035	3 644	4 475
	Прочие внеоборотные активы	1190	73	-	66
	в том числе: Права на пользование программным обеспечением	11901	73	-	66
	Итого по разделу I	1100	728 943	804 176	849 251
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	38 543	47 368	69 566
	в том числе: Материалы	12101	38 441	47 249	69 450
	Права на пользование программным обеспечением	12102	102	84	71
	Товары	12103	-	35	45
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10	5 805	6 285
	в том числе: НДС по приобретенным ОС	12201	-	5 293	5 828
	НДС по приобретенным услугам	12202	-	458	457
	НДС при строительстве ОС	12203	10	10	-
	Дебиторская задолженность	1230	612 088	473 235	398 590

	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	4 102	11 225	33 084
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	598 449	456 665	358 094
	Расчеты по налогам и сборам	12303	434	4 151	6 078
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	12	2	224
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12305	5	-	7
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	9 086	1 192	1 103
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 925	8 702	4 721
	в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12401	2 925	3 702	4 721
	Депозит (процентный)	12402	-	5 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 418	4 467	4 526
	в том числе: Касса организации	12501	19	114	60
	Расчетные счета	12502	5 399	4 353	4 466
	Прочие оборотные активы	1260	2 868	1 640	189
	в том числе: Расходы будущих периодов	12601	1 315	1 640	189
	НДС по арендным обязательствам	12602	1 553	-	-
	Итого по разделу II	1200	661 852	541 217	483 877
	БАЛАНС	1600	1 390 795	1 345 393	1 333 128

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	515 563	151 103	83 201
	в том числе: Уставный капитал	13101	515 563	151 103	151 103
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	38	364 498	-
	в том числе: Эмиссионный доход от выпуска обыкновенных акций	13501	38	364 498	-
	Резервный капитал	1360	6 920	4 160	4 160
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	6 920	4 160	4 160
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	213 286	199 577	184 100
	в том числе: Прибыль, подлежащая распределению	13701	46 726	55 199	19 812
	Фонд накопления	13702	26 689	10 130	27 860
	Фонд потребления	13703	139 871	134 248	136 428
	Итого по разделу III	1300	735 807	719 338	271 461
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	131 100	85 926	-
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	131 100	85 926	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 123	4 604	4 718
	в том числе: Разница в начислении амортизации по основным средствам	14201	3 609	3 913	4 157
	Разница в начислении и погашении амортизации по основным средствам	14202	1 459	691	560
	Разница в начислении и погашении амортизации по спецодежде	14203	55	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	7 175	32 192	36 365
	в том числе: Финансовая аренда (лизинг)	14501	7 175	32 192	36 365
	Итого по разделу IV	1400	143 398	122 723	41 083
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	17 684	-	61 900
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	16 667	-	61 900
	Проценты по долгосрочным кредитам	15102	1 017	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	219 737	201 008	598 033
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	151 857	157 436	125 200
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 176	319	13 345
	Расчеты по налогам и сборам	15203	22 582	23 021	13 861
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 993	3 839	3 312
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	5 088	6 315	5 671
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	7 465	159	4 244
	Расчеты по выплате доходов	15208	25 569	8 915	-
	Финансовая аренда (лизинг)	15209	3 007	1 004	-

	Расчеты по вкладам в уствный (складочный) капитал	15210	-	-	432 400
	Доходы будущих периодов	1530	259 832	290 666	347 940
	в том числе: Инвестиционная составляющая	15301	28 150	28 215	84 062
	Стоимость основных средств, выполненных за счет инвестиционной составляющей	15302	231 682	262 448	263 862
	Оценочные обязательства	1540	14 337	11 659	12 711
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	511 590	503 333	1 020 584
	БАЛАНС	1700	1 390 795	1 345 393	1 333 128

Руководитель _____ **Кривонос Александр Васильевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Акционерное Общество "Выборгтеплоэнерго"**	по ОКПО	75115131		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4704062064		
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**	по ОКВЭД	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерные общества / Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12200	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	872 604	1 045 013
	Себестоимость продаж	2120	(838 446)	(928 057)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	34 158	116 956
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	34 158	116 956
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	21	29
	Проценты к уплате	2330	(10 249)	(9 809)
	Прочие доходы	2340	133 676	90 119
	в том числе: доходы в виде отчислений при формировании оценочных обязательств	23401	90 960	32 359
	доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	3 432	88
	доходы от реализации прав в рамках оказания финансовых услуг	23403	670	1 037
	субсидии	23404	-	4 631
	восстановленная амортизация по основным средствам, построенным за счет инвестиционной составляющей	23405	32 074	32 094
	прочие доходы	23406	5 330	1 662
	проценты, штрафы за нарушение сроков оплаты по договорам	23407	337	1 032
	доходы, связанные с корректировкой реализации прошлого периода	23408	220	4 232
	доходы от списания кредиторской задолженности	23409	26	4 165
	доходы от восстановления % по кредитам, направленным на осуществление инвестиционной программы	23410	-	8 819
	списано по мировому соглашению по решению суда	23411	1 227	-
	Прочие расходы	2350	(104 935)	(77 237)
	в том числе: расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	(3 378)	(79)
	расходы от реализации прав в рамках оказания финансовых услуг	23502	(670)	(1 037)
	расходы в виде отчислений при формировании оценочных обязательств	23503	(73 713)	(43 460)
	расходы, связанные с корректировкой реализации прошлого периода	23504	(1 231)	(7 656)
	налоги и сборы	23505	(10 042)	(13 253)

	расходы, связанные со списанием прав в рамках оказания финансовых услуг	23506	(115)	(994)
	прочие расходы	23507	(4 939)	(3 735)
	расходы за счет средств потребления	23508	(8 188)	(7 023)
	списано по мировому соглашению по решению суда	23509	(2 137)	-
	аренда земельных участков	23510	(522)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	52 671	120 058
	Текущий налог на прибыль	2410	(12 243)	(21 815)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	947	(1 365)
	в том числе: постоянные налоговые обязательства	24201	(14 674)	(4 440)
	постоянные налоговые активы	24202	15 621	3 075
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	370	(1)
	в том числе: корректировка амортизации основных средств	24301	387	129
	корректировка расходов будущих периодов	24302	-	1
	корректировка в начислении и погашении амортизации по основным средствам	24303	(7)	(131)
	Разница в начислении и погашении амортизации по спецодежде	24304	(10)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	391	(831)
	в том числе: корректировка резерва по сомнительным долгам	2450	391	(831)
	Прочее	2460	(4 143)	(776)
	в том числе: Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(264)	(295)
	Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	24602	(885)	-
	Налог на прибыль прошлых налоговых периодов	24603	(2 994)	(481)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	37 046	96 635

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе: Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	37 046	96 635
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) Кривонос Александр Васильевич (расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: Акционерное Общество "Выборгтеплознерго"	по ОКПО	75115131		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4704062064		
Вид экономической деятельности: Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерные общества / Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12200	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	83 201	-	-	4 160	184 100	271 461
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	66 145	66 145
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	16 075	16 075
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	50 070	50 070
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(50 668)	(50 668)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(41 753)	(41 753)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	X	X	(8 915)	(8 915)

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 2016 г.	3200	151 103	-	364 498	4 160	199 577	719 338
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	81 343	81 343
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	37 048	37 048
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	44 295	44 295
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(67 634)	(67 634)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(45 554)	(45 554)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(22 080)	(22 080)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	2 760	(2 760)	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	515 563	-	38	6 920	213 286	735 807

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	271 461	16 083	431 803	719 347
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	(9)	(9)
после корректировок	3500	271 461	16 083	431 794	719 338
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	184 100	16 083	(597)	199 586
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	(9)	(9)
после корректировок	3501	184 100	16 083	(606)	199 577
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	995 640	1 010 004	619 401

Руководитель _____ Кривонос Александр Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Акционерное Общество "Выборгтеплоэнерго"**	по ОКПО	75115131		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4704062064		
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**	по ОКВЭД	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерные общества / **Муниципальная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	482 682	852 435
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	447 039	801 924
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидии	4114	-	4 631
обеспечения заявок на заключение договоров	4115	9 113	28 092
возврат обеспечения заявок на заключение договоров	4116	7 750	8 814
ошибочно зачисленные суммы	4117	17 059	-
прочие поступления	4119	1 721	8 974
Платежи - всего	4120	(530 040)	(812 363)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(254 176)	(523 561)
в связи с оплатой труда работников	4122	(125 052)	(131 461)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9 232)	(9 923)
налога на прибыль организаций	4124	(10 283)	(20 520)
прочие налоги и сборы	4125	(68 923)	(75 745)
обеспечения заявок на заключение договоров	4126	(7 750)	(8 814)
возврат обеспечения заявок на заключение договоров	4127	(10 835)	(29 333)
аренда имущества	4128	(2 485)	(6 094)
возврат ошибочно зачисленныых сумм		(15 552)	-
прочие платежи	4129	(25 752)	(6 912)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(47 358)	40 072
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	24 247	64 490
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	-	-
целевые средства (надбавка к тарифу, плата за подключение)	4215	24 247	64 490
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16 499)	(93 039)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 202)	(92 217)
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	(297)	(822)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7 748	(28 549)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	156 744	193 187
в том числе: получение кредитов и займов	4311	145 174	155 926
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
реализация права требования	4315	670	1 037
возврат денежных средств с депозита	4316	10 900	36 080
прочие поступления	4319	-	144
Платежи - всего	4320	(116 183)	(204 769)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5 426)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(83 333)	(131 900)
погашение обязательств по финансовой аренде (лизинг)	4324	(21 524)	(31 369)
размещение денежных средств на депозит	4325	(5 900)	(41 080)
прочие платежи	4329	-	(420)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	40 561	(11 582)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	951	(59)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 467	4 526
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 418	4 467
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Кривонос Александр Васильевич** (расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Акционерного общества "Выборгтеплоэнерго" за 2017 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО "Выборгтеплоэнерго" за 2017 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации. Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об организации.

1.1. Наименование общества:

Полное фирменное наименование общества:
Акционерное общество "Выборгтеплоэнерго".
Сокращенное фирменное наименование общества: АО "Выборгтеплоэнерго".

1.2. Юридический адрес: 188800, Российская Федерация, Ленинградская область, г. Выборг, ул. Сухова, д. 2

1.3. Местонахождение общества, почтовый адрес: 188800, Российская Федерация, Ленинградская область, г. Выборг, ул. Сухова, д. 2
Телефон 8(813-78) 214-83
Факс 8(813-78) 214-83
Адрес электронной почты: info@vyborgteploenergo.ru
Веб-сайт: www.wpts.vbg.ru

1.4. Сведения о государственной регистрации:

Акционерное общество «Выборгтеплоэнерго» зарегистрировано на основании Постановления Главы Администрации Муниципального образования «Выборгский район Ленинградской области» от 19.09.2005 года № 4113.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы России по Выборгскому району Ленинградской области от 10.10.2005 года серия 47 № 001865030 за основным государственным регистрационным номером 1054700176893.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серии 47 № 001864991 с присвоением ИНН/КПП 4704062064/470401001.

1.5. Дата государственной регистрации Устава и изменений к Уставу общества

Действующая редакция Устава открытого акционерного общества «Выборгтеплоэнерго» утверждена постановлением администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области от 28.06.2016 года № 2382

Свидетельство о государственной регистрации изменений, связанных с внесением изменений в учредительные документы юридические документы юридического лица выдано 20.07.2016 года серии 47 № 003350621.

Изменения к уставу утверждены постановлением администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области от 21.12.2017г. № 5012

Лист записи единого государственного реестра юридических лиц о регистрации изменений,

связанных с внесением изменений в учредительные документы юридические документы юридического лица выдан 28.12.2017 года серии № 2174704383687.

1.6. Размер уставного капитала общества:

Размер уставного капитала в соответствии с Уставом общества составляет - 515 563 436 руб. На основании Отчета об итогах выпуска ценных бумаг от 27.02.2017 года путем конвертации акций в акции той же категории номинальная стоимость акции увеличилась с 1000,00 рублей до 3412,00 рублей. Государственный регистрационный номер выпуска:1-02-03725-D.

1.7. Количество акций и акционеров, номинальная стоимость акций на 31.12.2017 года

Количество акций общества 151 103 шт. обыкновенных, номинальной стоимостью 3 412,00 рублей за 1(одну) акцию.

Всего акционеров: 1(один), из них: юридические лица 1(один), физические лица: 0.

Акционер: Муниципальное образование «Выборгский район» Ленинградской области.
На основании Постановления Администрации муниципального образования «Город Выборг» Выборгского района Ленинградской области от 25.06.2013г. № 424 и постановления администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области от 27.06.2013 № 3431 передан 01.07.2013 года безвозмездно пакет акций Муниципальному образованию «Выборгский район» Ленинградской области.

В муниципальной собственности 100% акций. Реестродержатель: ООО «Московский Фондовый Центр» ИНН 770801001. Лицензия ФСФР России № 10-000-100251 от 16.08.2002г. Местонахождение юридический адрес: 107078, Москва г., Орликов пер, дом № 5, корпус 3. Местонахождение филиала: 190013, Санкт-Петербург г., ул. Верейская, дом № 31, офис1.

1.8. Единоличным исполнительным органом Общества в соответствии с Уставом является Генеральный директор – на 31.12.2017 года - Кривонос Александр Васильевич

1.9. Отраслевая принадлежность, основные виды деятельности:

Основной код ОКВЭД 35.30.14 – Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными.
Дополнительные ОКВЭД:

35.11.4	Производство электроэнергии, получаемой из возобновляемых источников энергии, включая выработанную солнечными, ветровыми, геотермальными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению их работоспособности
35.12	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
35.30.2	Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
35.30.3	Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
35.30.4	Обеспечение работоспособности котельных
35.30.5	Обеспечение работоспособности тепловых сетей
41. 0	Строительство жилых и нежилых зданий
42.21	Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения
42.22.2	Строительство местных линий электропередачи и связи
43.22	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
43.29	Производство прочих строительно-монтажных работ
49.41.1	Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами
49.41.2	Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами

52. 0.21	Хранение и ск адирование нефти и продуктов ее переработки
68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
71.12.1	Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства выполнением строительного контроля и авторского надзора

1.10. Наличие лицензий, свидетельств:

№ п/п	№ лицензии, свидетельства	Дата выдачи	Срок действия	Организация, выдавшая лицензию, свидетельство	Виды деятельности
1	№ ВХ-20-0004461	03 марта 2015г	бессрочно	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
2	С-221-78-0928-47-141216	14 декабря 2016г.	До 30.06.2017	Ассоциация Саморегул руемая организация «Содружество Строителей»	На работы капитального строительства (кроме особо опасных и технически сложных объектов, объектов использования атомной энергии)
3	ЛО №1022	02 июня 2016	бессрочно	АССОЦИАЦИЯ СРОСЛО	На работы капитального строительства (кроме особо опасных и технически сложных объектов, объектов использования атомной энергии)

1.11. Наличие обособленных подразделений общества:

Обособленных подразделений Общество не имеет.

1.12. Среднесписочная численность:

Среднесписочная численность за 2017 год составляет 292 человек (за 2016 год- 306 чел.).

1.13. Сведения об аудиторе общества:

Решением единственного акционера от 30.06.2017 № б/н утвержден аудитор - Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ЭВРИКА» Является членом СРО аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация). Основной регистрационный номер записи в реестре СРО – ОРНЗ 11603081700. Полис страхования профессиональной деятельности аудиторов № 7811R/756/00008/7, выдан ОАО «АльфаСтрахование» 12.09.2017. Срок действия с 15.09.2017 по 14.09.2018. Местонахождение юридический адрес: 196135, г. Санкт-Петербург, ул. Фрунзе, 25-34.

1.14. Сведения о ревизоре общества:

Решением единственного акционера от 30.06.2017 № б/н утвержден ревизор – Евстигнеева Люция Владимировна – начальник отдела учета и отчетности администрации Муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области.

1.15. Обязательность аудита бухгалтерской отчетности:

Отчетность общества за 2017 год подлежит обязательному аудиту в соответствии с пп.1, 4 п.1 ст.5 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 № 307-ФЗ.

В соответствии с Решением единственного акционера от 30.06.2017 № б/н аудит бухгалтерской отчетности общества за 2017 год осуществлен Обществом с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ЭВРИКА».

2. Основа подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2017 год сформирована исходя из требований:
- Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
- Приказа Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,
- Приказ Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Других нормативных документов в области бухгалтерского учета.

3. Содержание учетной политики

Учетная политика Общества сформирована, исходя из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности Общества, временной определенности фактов хозяйственной деятельности и применяется последовательно, начиная с 2016 года согласно Приказу генерального директора от 30 декабря 2016 года № 77.
Основные аспекты учетной политики за 2017 год приведены в приложении № 1.

4. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год.

4.1. По состоянию на 31 декабря 2017 года:

Общее количество котельных на конец года - 19
из них: 8 котельных работают на газе
1 котельная работает на сжиженном углеводородном газе
3 котельных работают на жидком топливе
2 котельных работают на твердом топливе
1 котельная работает на дизельном топливе
4 электрические котельные

Количество котлов – 49
Установленная мощность котельных – 334,043 Гкал/ч с

Общество производит, отпускает с коллекторов источников тепловую энергию ОАО « Управляющая компания по ЖКХ» и поставляет тепловую энергию ОАО «Выборгский Водоканал».

От общего потребления тепловой энергии 99,71% составляет ОАО «Управляющая компания по ЖКХ» и 0,29% ОАО «Выборгский Водоканал»

4.2. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Показатели	Е .изм.	План 2017 г.	Отчет 2017 г.
Выработка тепловой энергии	Гкал	608 436,8	529 523,4
Собственные нужды	Гкал	12 260,9	15 938,5
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	596 175,85	507 844,7
Передано на нужды вспомогательных цехов и общехозяйственные нужды	Гкал	4 845,4	5 740,2
Реализация тепловой энергии	Гкал	591 330,4	507 844,7

В 2017 г. выработано 529 523,4 Гкал тепловой энергии, при плановой выработке 608 436,8 Гкал.

Производственная программа 2017 г. по реализации тепловой энергии формировалась на среднегодовую температуру наружного воздуха - 1,1 Cº

и количество часов отопительного периода – 5448.

Фактическая среднегодовая температура наружного воздуха составила + 0,3 Cº,

Фактически количество часов отопительного периода – 5496.

	план	фак
Начало отопительного периода	26 сентября	02 октября
Окончание отопительного периода	10 мая	18 мая

4.3. Реализация

В 2017 году отпущено тепловой энергии потребителям на сумму - 805 976 тыс. руб. без учета НДС (18%). Из общего количества реализации тепловой энергии в разрезе видов топлива выглядит следующим образом

Вид топлива	
на газе	93,23
на сжиженном углеводородном газе	1,85
на мазуте	4,46
на угле	0,28
на дизельном топливе	0,18
Итого	100%

4.4. Затраты на производство и реализацию тепловой энергии в 2016, 2017 годах.

Статья затрат	Единицы измерения	Сумма затрат, (тыс. руб.)	Удельный вес в сумме затрат %	Сумма затрат, (тыс. руб.)	Удельный вес в сумме затрат %
		2017 год		**2016 год**	
Всего затрат	**тыс. руб.**	**777 263,21**	**100**	**842 985,85**	**100**
в т.ч. Материальные	тыс. руб.	492 104,11	63,31	482 646,23	57,25
из них топливо	тыс. руб.	405 572,99	52,18	392 555,57	46 57
электроэнергия	тыс. руб.	42 394,90	5,45	42 563,52	5,0
вода	тыс. руб.	36 191,72	4,66	36 487,23	4,33
материалы	тыс. руб.	7 944,50	1,02	11 039,91	1,31
Расходы на оплату труда	тыс. руб.	105 278,90	13,54	113 708,07	13,49
Страховые взносы	тыс. руб.	31 036,03	3,99	33 356,53	3,96
Амортизация основных фондов	тыс. руб.	93 467,79	12,03	101 337 08	12,02
Ремонтные работы	тыс. руб.	11 038,35	1,42	14 434,16	1,69
Плата за аренду имущества	тыс. руб.	10 108,20	1,30	10 116,46	1,20
Прочие затраты	тыс. руб.	34 229,83	4,41	63 153,81	7,49

4.5. Финансовый результат деятельности предприятия

Финансовый результат деятельности предприятия в 2017 году представлен в следующей таблице:

Наименование показателей	Наименование показателей
Выручка предприятия в 2017 составила	**872 604,00**
В том числе:	В том числе:
Выручка от реализации тепловой энергии	788 520,00
Выручка от реализации тепловой энергии Ленинское	17 456,00
Работы по техническому обслуживанию и ремонту тепловых сетей	36 692,00
Выручка от реализации прочих услуг	29 936,00
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	**(838 446,00)**
В том числе от продаж:	
Выработка тепловой энергии	(756 765,00)
Выработка тепловой энергии Ленинское	(10 249,00)
Работы по техническому обслуживанию и ремонту тепловых сетей	(39 735,00)
Прочие виды деятельности	(31 697,00)
Валовая прибыль	**34 158,00**
Прибыль от продаж	**34 158,00**
Проценты к получению	21,00
Проценты к уплате	(10 249,00)
Прочие доходы	133 676,00
Прочие расходы	(104 935,00)
Прибыль до налогообложения	**52 671,00**
Текущий налог на прибыль	**(12 243,00)**
В т.ч. постоянные налоговые обязательства	947,00
Изменение отложенных налоговых обязательств	**370,00**
Изменение отложенных налоговых активов	**391,00**
Прочее	**(4 143,00)**
Чистая прибыль	**37 046,00**

Доходы предприятия в 2017 составили **872 604** тыс. руб. в том числе:
от реализации тепловой энергии потребителям **805 976** тыс. руб.
Прочие доходы получены в размере **66 628** тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг **838 446** тыс. руб.,
в том числе тепловой энергии **777 263** тыс. руб.

4.6. ТАРИФНАЯ ПОЛИТИКА

Тарифы на тепловую энергию на коллекторах источников тепловой энергии АО «Выборгтеплоэнерго» на 2017 год, были установлены Приказом комитета по тарифам и ценовой политике (Лен РТК) Правительства Ленинградской области от 19.12.2016 г. № 505-п.

Тарифы на прочие виды услуг утверждены Генеральным директором в соответствии с Уставом и трудовым договором, заключённым с Генеральным директором.

4.7. ВЫПОЛНЕНИЕ ПЛАНА РЕКОНСТРУКЦИИ И КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА

В 2017 году предприятие в рамках реализации производственной программы выполнило следующий объем работ.

Выполнение по производственной программе	**Сумма (тыс. руб.)**
котельная по ул.Куйбышева,23 (мкр. А)	
Автоматизация системы управления двух деаэраторов (ГВС и питательным) и 2-х пароводяных подогревателей	**94 067**
Реконструкция сетей электроснабжения при переводе котельной на рабочее давление 1,3 Мпа	**243 756**
котельная по ул. Большая Каменная, 18 (ЮВК)	
Техническое перевооружение опасного производственного объекта (Модернизация системы газопотребления котельной. Котел ДЕ25-14М №1)	**368 359**
Котельная по ул.Кленовая, 14	
Реконструкция КУУТЭ	**223 487**
Система автоматизации	**71 033**
котельная по ул. Промышленная,4 (пос. Лазаревка)	
Система автоматизации	**71 033**
котельная по ул. Песочная, 3	
Модернизация котельной	**6 53 537**
котельная по Сайменскому шоссе, 19	
Реконструкция линии ВЛИ-04 КВ от ТП-61 до здания котельной	**276 426**
котельная по ул. Центральной,12	
Перевод котельной на другой вид топлива - электроэнергия	**1 461 942**
котельная Складской проезд, 3 (Кировские дачи)	
Реконструкция КУУТЭ	**265 73**
Тепловые сети	
Прокладка тепловой сети на III планировочный микрорайон	**20 525 784**
Приобретение оборудования	**421 725**
Итого по производственной программе:	**31 129 422**
Выполнение по капитальному ремонту	
котельная по ул. Маяковского,5	

Ремонт полов	**1 494 763**
Паропроводы и конденсатопроводы в котельной	**168 938**
Замена технологических трубопроводов (подающие и обратные трубопроводы (коллектор))	**7 991 462**
Ремонт кабельной линии ТП 142 – ВРУ в котельной	**330 000**
участок №5 - л. Большая Каменная,18 (ЮВК)	
Система управления и удаленного контроля технологических параметров мазутонасосной станции (Перенос и наладка)	**379 647**
Ремонт помещения раздевалки в гараже по ул. Б. Каменная	**132 006**
Ремонт кабельных вводов 0,4 КВ (15 шт.) на трансформатор Т2	**4 000**
Ремонт трансформаторов	**121 000**
котельная по ул. Песочная, 3	
Ремонт полов	**415 822**
Оборудование помещения операторской	**91 553**
Устройств организованного водостока с кровли БМК	**91 730**
Ремонт электроснабжения котельной	**97 000**
котельная по Сайменскому шоссе, 44	
Замена лестниц и площадок на газовых резервуарах	**99 609**
котельная пос. Харитоново, Тепловой проезд, 8	
Мазутопровод	**373 045**
котельная по ул. Лесопильной, 8	
Коммерческий узел учета тепловой энергии	**68 0 7**
котельная по Светогорский переулок, 7	
Коммерческий узел учета тепловой энергии	**64 451**
Капитальный ремонт разных объектов	
Ремонт кабинета в цокольном этаже на Сухова,2	**142 139**
Переврезка тепловой сети к зданию Гатчинский пер.,1	**71 022**
Переврезка тепловой сети к зданию ул. Перспективная, 2-б	**99 849**
Итого по капитальному ремонту	**12 276 122**
Всего выполнение:	**43 405 544**

4.8. ИНФОРМАЦИЯ О МЕРОПРИЯТИЯХ НАПРАВЛЕННЫХ НА ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЕ.

В 2017 г. в целях повышения надежности работы энергетического оборудования, снижения потерь тепловой энергии, создания механизмов, обеспечивающих повышение эффективности производства и использование топливо-энергетических ресурсов, выполнены следующие мероприятия по энергосбережению:

1. Установка частотных приводов насосных агрегатов Р = 45 КВт – 2 шт. в котельной по адресу: г. Выборг, ул. Маяковского, д. 5, что привело к снижению удельной нормы расхода электроэнергии на Гкал на 0,79 КВт час/Гкал.

2. Установка преобразователя частоты на вентилятор в котельной по адресу: г. Выборг, ул. Большая Каменная, д. 18, что привело к экономии электроэнергии 0,41 КВт час/Гкал, и увеличению ресурс работы насосных агрегатов за счет снижения частоты вращения на валу, увеличило срок службы (ресурсо-часов).

Модернизация котельной по адресу: г. Выборг, ул. Песочная, д.3, связанная с установкой новых трех водогрейных котлов с автоматикой регулирования и безопасности и увеличением мощности до 9 МВт, а также увеличением КПД котельной с 89% до 91,5%, снижение удельной нормы расхода топлива водогрейных котлов с 157,2 кг.у.т/Гкал до 156,9 кг.у.т/Гкал

4.9. ИНФОРМАЦИЯ О РАПРЕДЕЛЕНИИ ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ

По результатам года получена балансовая прибыль	**52 671 тыс. руб.**
Налог на прибыль составил	**- (12 243) тыс. руб.**
В т.ч. постоянные налоговые обязательства	- 947 тыс. руб.
Изменения отложенных налоговых обязательств	- 370 тыс. руб.
Изменения отложенных налоговые активы	- 391 тыс. руб.
Прочее	- (4 143) тыс. руб.
Чистая прибыль за 2017 год	**37 046 тыс. руб.**

Показатель «Нераспределенная прибыль» бухгалтерского баланса составил:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) - Всего	1370	213 286	199 577	184 100
в том числе: Прибыль, подлежащая распределению	13701	46 726	55 199	19 812
Фонд накопления	13702	26 689	10 130	27 860
Фонд потребления	13703	139 871	134 248	136 428

Решением единственного акционера без номера от 30.06.2017 года на выплату дивидендов за 2016 год направлено – 22 079 735,35 рублей, в фонд накопления – 16 559 801,51 рублей и фонд потребления - 13 799 834,59 рублей, в резервный фонд – 2 759 966,92 рублей.
В 2017 году выплачено дивидендов на сумму - 5 426 294,00 рублей. За счет фонда потребления в соответствии с Положением в 2017 году израсходовано 8 224 517,07 рублей и поступило в фонд - 47 708,61 рублей.

В 2017 году чистая прибыль увеличена на 9680,00 тыс. руб., в том числе: за счет фонда потребления- 8 177,00 тыс. руб., за счет корректировки налогов(2010,2013г.г.) – 1 438,00 тыс. руб., за счет корректировки инвестиционной составляющей по прошлым периодам – 65,00 тыс. руб.

Итого чистая прибыль к распределению за 2017 год 46 726 тыс. руб.
Прибыль будет распределена в соответствии с Положениями о фондах.

4.10.СТРУКТУРНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В ВЫПУСКАЕМОЙ ПРОДУКЦИИ

Структурных изменений за отчетный период не было.

До 01.01.2017 года отпуск тепловой энергии производился населению, организациям, приобретающим тепловую энергию и горячую воду для предоставления коммунальных услуг населению на территории Выборгского муниципального района Ленинградской области.

Постановлением Администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области от 16.09.2016 года № 3971 ОАО "Управляющая компания по ЖКХ" определена единой теплоснабжающей организацией на территории МО «Город Выборг» Выборгского района Ленинградской области.

С 01.01.2017 года отпуск тепловой энергии производится на коллекторах источников тепловой энергии.

4.11. ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

В течение года заработная плата выплачивалась без задержек.
Средняя численность предприятия за 2017 год 292 человек
Среднемесячная зарплата по предприятию за 2017 год 39 241 рублей
Просроченной задолженности по выплате заработной платы на 31.12.17 г. нет.

5. Информация об отдельных активах и обязательствах

5.1. Учет нематериальных активов

Нематериальных активов общество не имеет.

5.2. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы и поисковые активы.

В 2017 году такие работы не производились.

5.3. Учет основных средств

В качестве основных средств, для целей бухгалтерского учета принимаются активы, которые одновременно соответствуют всем критериям, утвержденным в Положении по бухгалтерскому учету (ПБУ) 6/01 «Учет основных средств».

На балансе общества основные средства учитываются на счете 01 «Основные средства».

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Расшифровка наличия и движения имущества приведены в таблице 2.1.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	1 013 686	(281 967)	10 880	(2 255)	2 255	(104 923)	-	-	1 022 311	(384 635)
	5210	за 2016г.	942 940	(187 117)	123 890	(53 192)	9 990	(107 157)	-	-	1 013 686	(281 967)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017г.	493 295	(176 095)	9 304	(55 862)	10 138	(49 689)	-	-	446 737	(215 646)
	5211	за 2016г.	430 040	(126 118)	89 099	(25 892)	5 448	(57 743)	-	-	493 295	(176 095)
Сооружения	5202	за 2017г.	176 164	(43 781)	14 337	-	-	(22 024)	-	-	190 501	(65 805)
	5212	за 2016г.	170 550	(27 706)	32 914	(27 300)	4 542	(22 417)	-	-	176 164	(43 781)
Здания	5203	за 2017г.	302 791	(44 696)	41 565	-	-	(39 189)	-	-	344 356	(83 886)
	5213	за 2016г.	302 791	(19 405)	-	-	-	(25 291)	-	-	302 791	(44 696)
Транспортные средства	5204	за 2017г.	27 183	(15 957)	1 516	(2 295)	2 295	(3 880)	-	-	26 344	(17 542)
	5214	за 2016г.	25 868	(12 739)	1 315	-	-	(3 218)	-	-	27 183	(15 957)
Другие виды основных средств	5205	за 2017г.	1 852	(925)	-	-	-	(292)	-	-	1 852	(1 218)
	5215	за 2016г.	1 290	(690)	562	-	-	(236)	-	-	1 852	(925)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2017г.	560	(512)	120	-	-	(26)	-	-	680	(538)
	5216	за 2016г.	560	(459)	-	-	-	(53)	-	-	560	(512)
Земельные участки	5207	за 2017г.	11 841	-	-	-	-	-	-	-	11 841	-
	5217	за 2016г.	11 841	-	-	-	-	-	-	-	11 841	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В связи корректировкой основных средств по группам показателей в 2017 году проведен перенос основных средств:
Из группы «Машины и оборудование (кроме офисного)»: первоначальная стоимость-(55 862) тыс. руб., амортизация-10 138 тыс. руб.;

Из группы «Транспортные средства»: первоначальная стоимость-(41) тыс. руб., амортизация-41 тыс. руб.;
В группу «Здания»: первоначальная стоимость-41 565 тыс. руб., амортизация-(7 204) тыс. руб.;
В группу «Сооружения»: первоначальная стоимость-14 337 тыс. руб., амортизация-(2 975) тыс. руб.

На балансе общества **Незавершенные капитальные вложения** учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» и счете 07 «Оборудование к установке». Незавершенное строительство представляет собой капитальные вложения общества в свои основные фонды и арендованные фонды в соответствии с договором аренды с целью их обновления, реконструкции и модернизации, незавершенные на отчетную дату, не введенные в эксплуатацию и не принятые в состав основных средств. В 2017 году приказом генерального директора №23 от 30.09.2017 года был переведен на консервацию объект строительства «Прокладка тепловой сети 3 планировочный район» со степенью готовности 80% до возведения запланированных в 3 планировочном районе жилых и нежилых объектов.

Расшифровка наличия и движения имущества приведены в таблице 2.2.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	68 813	31 237	(2 011)	(10 880)	87 159
	5250	за 2016г.	88 887	158 222	(54 406)	(123 890)	68 813
в том числе: Регулятор давления для дизельного топлива, мазута производ. 10000 л/ч макс. темп 250 гр. 1/4 (муфт.)	5241	за 2017г.	41	-	41	-	-
	5251	за 2016г.	-	41	-	-	41
Затвор дисковый поворотный фланцевый ДУ 400, Ру 16 с редуктором	5242	за 2017г.	171	-	-	-	171
	5252	за 2016г.	-	171	-	-	171
Затвор дисковый поворотный, фланцевый трехэксцентриковый ДУ 600 Ру 25 с редуктором	5243	за 2017г.	394	-	-	-	394
	5253	за 2016г.	789	-	394	-	394
Регулятор давления универсальный Казанцева РДУК-2-200-105Н	5244	за 2017г.	48	48	48	48	-
	5254	за 2016г.	-	48	-	-	48
Форсунка паромех "Факел"	5245	за 2017г.	52	-	52	-	-
	5255	за 2016г.	52	-	-	-	52
Затвор поворотный дисковый фланцевый с ред. Т-130, 400мм PN 16кгс/см2	5246	за 2017г.	245	-	-	-	245
	5256	за 2016г.	-	245	-	-	245
Емкость 55м/куб	5247	за 2017г.	160	-	160	-	-
	5257	за 2016г.	160	-	-	-	160
Емкость 59м/куб	5248	за 2017г.	160	-	160	-	-
	5258	за 2016г.	160	-	-	-	160
Емкость 62м/куб	5249	за 2017г.	160	-	160	-	-
	5259	за 2016г.	160	-	-	-	160
Емкость 65м/куб	5260	за 2017г.	160	-	160	-	-
	5261	за 2016г.	160	-	-	-	160
Емкость 72м/куб	5262	за 2017г.	160	-	160	-	-
	5263	за 2016г.	160	-	-	-	160
прокладка тепл. сетей 3 план. р-н	5264	за 2017г.	66 972	17 865	-	-	84 836
	5265	за 2016г.	6 478	60 493	-	-	66 972
Б. Каменная, 18 Пожарная сигнализация	5266	за 2017г.	54	-	-	-	54
	5267	за 2016г.	-	54	-	-	54
Центральная ,12б Перевод котельной на другой вид топлива - электроэнергия	5268	за 2017г.	35	1 303	-	-	1 338
	5269	за 2016г.	-	35	-	-	35

Промышленная д.4 Система автоматизации	5270	за 2017г.	-	60	-	-	60
	5271	за 2016г.	-	-	-	-	-
Кленовая д.14 Система автоматизации	5272	за 2017г.	-	60	-	-	60
	5273	за 2016г.	-	-	-	-	-
Клапан СЕНС DN40 PN25-B	5274	за 2017г.	-	41	41	-	-
	5275	за 2016г.	-	-	-	-	-
Клапан СЕНС DN40 PN25-B-НО	5276	за 2017г.	-	43	43	-	-
	5277	за 2016г.	-	-	-	-	-
Охладитель выпара ОВ(А)- 8	5278	за 2017г.	-	81	81	-	-
	5279	за 2016г.	-	-	-	-	-
Нефтеуловитель ЭКО-Н-3, производительность 3 л/с Габаритные размеры 1500 мм L=3600м.	5280	за 2017г.	-	336	336	-	-
	5281	за 2016г.	-	-	-	-	-
Фильтр шламотдилитель маг. фланц. 500/250	5282	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5283	за 2016г.	-	-	-	-	-
Двухкамерный фильтр 2.04.5.110.210 DN40	5284	за 2017г.	-	101	101	-	-
	5285	за 2016г.	-	-	-	-	-
Насос Varisco V 60-2 SPG с мотором-редуктором (4kW\454 rpm)	5286	за 2017г.	-	342	342	-	-
	5287	за 2016г.	-	-	-	-	-
Подогреватель мазута ПМ 25-6	5288	за 2017г.	-	126	126	-	-
	5289	за 2016г.	-	-	-	-	-
Электроприбор отопительный Эван UNIVERSAL-54	5290	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5291	за 2016г.	-	-	-	-	-
Электроприбор отопительный ЭВАН UNIVERSAL-48	5292	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5293	за 2016г.	-	-	-	-	-
Мотопомпа Honda WT 40 X	5294	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5295	за 2016г.	-	-	-	-	-
Шланг напорно-всасывающий 100мм (4м)	5296	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5297	за 2016г.	-	-	-	-	-
Шланг пожарный 100мм (20м)	5298	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5299	за 2016г.	-	-	-	-	-
Сайменское ш.19 Перевод котельной на электроэнергию	5300	за 2017г.	-	250	-	250	-
	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-
Б. Каменная 18 Техническое перевооружение опасного произ. объекта	5302	за 2017г.	-	312	-	312	-
	5303	за 2016г.	-	-	-	-	-
Песочная 3 Блок модуль для сетевых насосов	5304	за 2017г.	-	2 813	-	2 813	-
	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-
Куйбышева 23 Автоматизация системы управления 2х ДЭА	5306	за 2017г.	-	840	-	840	-
	5307	за 2016г.	-	-	-	-	-
Куйбышева 23 Реконструкция сетей электроснабжения Перевод котельной на рабочее давление 1,3 Мпа	5308	за 2017г.	-	219	-	219	-
	5309	за 2016г.	-	-	-	-	-
Песочная 3 Насосы циркуляции котлового контура и их обвязка	5310	за 2017г.	-	1 454	-	1 454	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-
Складской проезд, д.3 Реконструкция узла учета тепловой энергии	5312	за 2017г.	-	235	-	235	-
	5313	за 2016г.	-	-	-	-	-
Кленовая д.14 Реконструкция узла учета тепловой энергии	5314	за 2017г.	-	198	-	198	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-
Мотопомпа Honda WT 40х со шлангами	5316	за 2017г.	-	120	-	120	-
	5317	за 2016г.	-	-	-	-	-
Песочная 3 Сетевой контур котельной	5318	за 2017г.	-	1 537	-	1 537	-
	5319	за 2016г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20-футовый (б/у)	5320	за 2017г.	-	187	-	187	-
	5321	за 2016г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Camry Exclusive	5322	за 2017г.	-	1 456	-	1 456	-
	5323	за 2016г.	-	-	-	-	-
Емкость из ПНД толщиной 10 мм 3куб.м.(d1500*1700мм)	5324	за 2017г.	-	51	-	51	-
	5325	за 2016г.	-	-	-	-	-
Емкость V-44м3 Б/У ИНВ № 12200221	5326	за 2017г.	-	279	-	279	-
	5327	за 2016г.	-	-	-	-	-
Емкость 72 м/куб.	5328	за 2017г.	-	160	-	160	-

	5329	за 2016г.	-	-	-	-	-
Емкость 65 м/куб.	5330	за 2017г.	-	160	-	160	-
	5331	за 2016г.	-	-	-	-	-
Емкость 59 м/куб	5332	за 2017г.	-	160	-	160	-
	5333	за 2016г.	-	-	-	-	-
Емкость 55 м/куб	5334	за 2017г.	-	160	-	160	-
	5335	за 2016г.	-	-	-	-	-
Емкость 62 м/куб	5336	за 2017г.	-	160	-	160	-
	5337	за 2016г.	-	-	-	-	-
Охладитель выпара ОВ (А)-8 (2)	5338	за 2017г.	-	81	-	81	-
	5339	за 2016г.	-	-	-	-	-
Котельная ЦРБ ограждение	5340	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5341	за 2016г.	165	1	-	166	-
Реконструкция системы упр. насос. перекачки мазута Пекарный пер.	5342	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5343	за 2016г.	120	102	-	221	-
Модернизация системы газопотребления котельной по ул. Маяковской,5 Котел ПТВМ-30-150 №2	5344	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5345	за 2016г.	394	8 792	-	9 187	-
Т/с пр. Ленина д 18 – пр. Ленина д 16	5346	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5347	за 2016г.	609	-	609	-	-
Т/с ул. Титова д. 6 - ул. Титова д.2	5348	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5349	за 2016г.	1 088	-	1 088	-	-
Т/с ул. Б. Каменная, 7б - ул. Б. Каменная, 5	5350	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5351	за 2016г.	2 549	-	2 549	-	-
Т/с ул. Рубежная, 23 - ул. Приморская, 17а (ТК)	5352	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5353	за 2016г.	3 281	-	3 281	-	-
Т/с ул. Приморская, 17а (ТК) - ул. Приморская, 15, 13, 11	5354	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5355	за 2016г.	1 381	-	1 381	-	-
Т/с ул. Рубежная, 42 - ул. Рубежная, 33	5356	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5357	за 2016г.	480	-	480	-	-
Т/с ул. Рубежная, 23 - ул. Рубежная, 25	5358	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5359	за 2016г.	433	-	433	-	-
Т/с ул. Макарова 2 - ул. Макарова, 4	5360	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5361	за 2016г.	525	-	525	-	-
Т/с от ТК ул. Приморская,26- ул.Приморская,32	5362	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5363	за 2016г.	2 827	-	2 827	-	-
Т/с ул. Приморская, 32 - ул. Приморская, 34	5364	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5365	за 2016г.	329	-	329	-	-
Т/с ул. Рубежная, 17 - ул. Рубежная, 18	5366	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5367	за 2016г.	985	-	985	-	-
Т/с от ул. 2-Южная,4 - ул. . 2-Южная,2	5368	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5369	за 2016г.	1 601	-	1 601	-	-
Т/с пр. Победы, 5 – пр. Победы, 1	5370	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5371	за 2016г.	3 879	-	3 879	-	-
Т/с ул.1-Южная,6 - ул. Сухова, 7а	5372	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5373	за 2016г.	436	-	436	-	-
Т/с ул.Спортивная,10 - ул.Гагарина,34 - ул. Гагарина,38/14	5374	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5375	за 2016г.	3 150	-	3 150	-	-
Т/с Кутузова бульв.7 двор со стороны ул. Васильева	5376	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5377	за 2016г.	576	-	576	-	-
Перевод котельной на газообразное топливо Сайменское шоссе 44	5378	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5379	за 2016г.	14 334	9 410	-	23 744	-
Замена т\с ул. Кривоносова д.18-ул. Кривоносова д.12	5380	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5381	за 2016г.	233	-	233	-	-
Система коммерческого учета эл.эн. с дистационным съемом данных на кот Маяковского5	5382	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5383	за 2016г.	102	66	-	168	-
Т/с пр Ленина д 26-28	5384	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5385	за 2016г.	1 414	-	1 414	-	-
Т/с Пионерская 4- Красноармейская 16	5386	за 2017г.	-	-	-	-	-

	5387	за 2016г.	903	-	903	-	-
Т/с Советская 12- Ленинградский пр 4	5388	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5389	за 2016г.	1 693	-	1 693	-	-
Т/с от котельной до ул. А.К. Харитонова 14	5390	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5391	за 2016г.	987	-	987	-	-
Т/с Северный вал,17 - Прогонная, 12	5392	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5393	за 2016г.	1 926	-	1 926	-	-
Т/с от котельной по ул. куйбышева, 23 до Ленинградского ш, 25	5394	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5395	за 2016г.	10 350	-	10 350	-	-
Т/с ул. Штурма, 46 - Островная, 8	5396	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5397	за 2016г.	93	-	93	-	-
Т/с Ленинградское ш. 25 - Первомайская 12	5398	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5399	за 2016г.	5 914	-	5 914	-	-
Т/с Ленинградское ш. 49 - 43а-45б	5400	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5401	за 2016г.	918	-	918	-	-
Т/с Морская наб.36- Московский пр. 3	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5403	за 2016г.	760	-	760	-	-
Т/с Первомайская 8 - Первомайская 6	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5405	за 2016г.	613	-	613	-	-
Т/с Мира 21-23	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5407	за 2016г.	208	-	208	-	-
Т/с Московский пр. 4-2	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5409	за 2016г.	2 069	-	2 069	-	-
Т/с Кленовая 14- Гагарина 23	5410	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5411	за 2016г.	541	-	541	-	-
Тепловой проезд ограждение котельной	5412	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5413	за 2016г.	314	42	-	356	-
Тех.перевооружение системы ГВС на ЦРБ	5414	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5415	за 2016г.	187	119	-	306	-
Тепловой проезд мазутохранилище котельной	5416	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5417	за 2016г.	3 444	-	-	3 444	-
Тепловой проезд насосная котельной	5418	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5419	за 2016г.	2 952	16	-	2 968	-
Тепловой проезд мазутослив котельной	5420	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5421	за 2016г.	1 537	106	-	1 643	-
Тепловой проезд водопровод	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	74	17	-	91	-
Тепловой проезд электроснабжение	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	412	19	-	431	-
Тепловой проезд электр.снабжение и КИП мазутное хоз-во	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	1 127	221	-	1 348	-
Тепловой проезд Мазутопровод	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5429	за 2016г.	584	10	-	594	-
Автоматизация процесса горения при работе на жидком (мазуте) топливе котлов ДЕ 25/14 ЮВК	5430	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5431	за 2016г.	1 059	381	-	1 441	-
Замена т\с ул. Офицерская д.4- ул. Путейская д.8	5432	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5433	за 2016г.	1 039	-	1 039	-	-
Т/с Ленинградское ш 28а-30	5434	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5435	за 2016г.	100	-	100	-	-
Реконструкция т/с Гагарина 12	5436	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5437	за 2016г.	75	-	75	-	-
Операторская станция сдвоенная, включая системное программное регулирование	5438	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5439	за 2016г.	-	-	-	-	-
Блок газооборудования АМАКС-БГ15-150/100/100/100-П	5440	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5441	за 2016г.	-	-	-	-	-
Система управления котлом ДЕ 25/14 ст. №1	5442	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5443	за 2016г.	-	-	-	-	-
Затвор дисковый поворотный фланцевый ДУ 500, Ру 16 с редуктором	5444	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5445	за 2016г.	-	-	-	-	-

Теплообменный аппарат пластинчатый разборный ЭТ-019с рвсчет №5-2016-13869	5446	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5447	за 2016г.	-	48	48	-	-
Заслонка дроссельная с электроприводом АМАКС-3ДЭ-200-0,6-0,1	5448	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5449	за 2016г.	-	-	-	-	-
Насос многоступенчатый 3*380-420D/660-725Y 37.0 кВт HQQE, DIN фланец	5450	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5451	за 2016г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты 45кВт 60л.с, 3*380 IP20	5452	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5453	за 2016г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты 37 кВт 50л.с, 3*380 IP20	5454	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5455	за 2016г.	-	-	-	-	-
Газовая задвижка фланцевая для надземной установки	5456	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5457	за 2016г.	-	-	-	-	-
Блок газооборудования АМАКС-БГЗ-150-П	5458	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5459	за 2016г.	-	-	-	-	-
Система управления водогрейным котлом ПТВМ-30-150 ст.№2	5460	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5461	за 2016г.	-	-	-	-	-
Комплект датчиков и испонит.механизмов для котла ПТВМ-30-150 ст. №2	5462	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5463	за 2016г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления в составе: ШУК-2шт, ШУС-1шт	5464	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5465	за 2016г.	-	-	-	-	-
Задвижка клиновая стальная фланцевая под электропривод Ду-200 Ру-16	5466	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5467	за 2016г.	-	-	-	-	-
Электропривод многооборотный взрывозащищённый ВББ099098-01-06 М1	5468	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5469	за 2016г.	-	-	-	-	-
Комплект датчиков и испонит.механизмов для 3-х котлов ВА-3000 ОКХ системы загазованности и вентиляци	5470	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5471	за 2016г.	-	-	-	-	-
Затвор диск. DN150 с электроприводом	5472	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5473	за 2016г.	-	-	-	-	-
Комплект датчиков и испонит.механизмов для котла ДЕ-25/14	5474	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5475	за 2016г.	-	-	-	-	-
Система управления вентиляцией	5476	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5477	за 2016г.	-	-	-	-	-
Система сигнализации загазованности	5478	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5479	за 2016г.	-	-	-	-	-
Система управления общекотельным хозяйством (ОКХ)	5480	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5481	за 2016г.	-	-	-	-	-
Система управления 3-х водогрейных котлов ВА-3000	5482	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5483	за 2016г.	-	-	-	-	-
Насос моноблочный 45 кВт, 3*380 В/50Гц, 2900 об/мин	5484	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5485	за 2016г.	-	-	-	-	-
Б. Каменная 18 Техническое перевооружени котельной в связи со строительством 3-го планировочного рай	5486	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5487	за 2016г.	-	7 851	-	7 851	-
Тепловой проезд 8 Охранно-тревожная сигнализация	5488	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5489	за 2016г.	-	52	-	52	-
Смирновское шоссе 6 Система видеонаблюдения	5490	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5491	за 2016г.	-	87	-	87	-
Смирновское шоссе 6 Охранно-тревожная сигнализация	5492	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5493	за 2016г.	-	43	-	43	-
Складской проезд 3 Система видеонаблюдения	5494	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5495	за 2016г.	-	87	-	87	-
Складской проезд 3 Охранно-тревожная сигнализация	5496	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5497	за 2016г.	-	43	-	43	-
Промышленная 4 Лазаревка Система видеонаблюдения	5498	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5499	за 2016г.	-	87	-	87	-
Промышленная 4 Лазаревка Охранно-тревожная сигнализация	5500	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5501	за 2016г.	-	43	-	43	-
Кленовая 14 Система видеонаблюдения (склад)	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	343	-	343	-

Ленинградское шоссе 36 Участок 4 Система видеонаблюдения	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	201	-	201	-
Б. Каменная, 18 Модернизация системы газопотребления котельной. Котел ДЕ25-14М №	5506	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5507	за 2016г.	-	5 223	-	5 223	-
Ленинское ограждение территории	5508	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5509	за 2016г.	-	264	-	264	-
Песочная, 3 Фундамент под новый модуль	5510	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5511	за 2016г.	-	1 188	-	1 188	-
Песочная, 3 Фундамент под трехствольную дымовую трубу	5512	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5513	за 2016г.	-	313	-	313	-
Песочная, 3 Канализация нового модуля	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5515	за 2016г.	-	193	-	193	-
Кленовая 14 Пожарная сигнализация в помещении гаража	5516	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5517	за 2016г.	-	45	-	45	-
Песочная, 3 Новый модуль	5518	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5519	за 2016г.	-	10 430	-	10 430	-
Складской пр 3 Техническое перевооружение систем автоматизации	5520	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	1 597	-	1 597	-
Песочная, 3 Мазутопровод новый модуль	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	1 001	-	1 001	-
Песочная, 3 Котловой контур	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	2 274	-	2 274	-
Монтаж циркуляционных насосов котлов ПТВМ-30 Маяковского 5	5526	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5527	за 2016г.	-	1 074	-	1 074	-
Тепловой проезд, 8 Реконструкция системы видеонаблюдения	5528	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5529	за 2016г.	-	114	-	114	-
Куйбышева 23 Модернизация системы коммерческого учета эл.эн.	5530	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	58	-	58	-
Песочная, 3 Система контроля и регулирования режимами работы 3-х вогрейных котлов ВА-3000	5532	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5533	за 2016г.	-	8 737	-	8 737	-

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

Наименование показателя	Код	з 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	548	1 172
в том числе: Деаэратор ДА-200/75	5261	312	-
Узел учета тепловой энергии с тепловычислителем СПТ-94 .6 047319	5262	235	-
Система коммерческого учета эл/энергии с дистанционным съемом данных в котельной по ул. Куйбышева,23	5263	-	58
Узел учета тепловой энергии кот. Кленовая 14 (коммерч ский)	5264	-	60
Здание блока модульной котельной 040953	526	-	719
КИП мазутного хозяйства	5266	-	221
Система видеонаблюдения в котельной по Тепловому проезду, 8 пос. Харитоново	5267	-	114
Уменьшение стоимости объектов основных средств в резул тате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Учет арендованных основных средств производится на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, определенной в соответствии с договором аренды и передаточным актом. Если оценка арендованных основных средств договором не предусмотрена, то учет таких

основных средств ведется по стоимости арендных платежей, предусмотренных договором аренды. По состоянию на 31.12.2017 года общество арендует основные средства, полученные по договору аренды от Администрации муниципального образования «Город Выборг» Выборгского района Ленинградской.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 201 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-		-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	59 467	9 420	39 369
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящие я в процессе государственной регистрации	5284		-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом – исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, установленного постоянно действующей комиссией, осуществляющей контроль за совершением операций с основными средствами на основании приказа Генерального директора предприятия.

В 2017 году не подлежит амортизации – земельный участок 16558,0 кв.м. ЮВК инвентарный номер 010062, балансовой стоимостью - 6966,0 тыс. руб. и Земельный участок общ пл.1970 кв. м. МО "Первомайское с. п." п. Ленинский кад.№47:01:17-04-001:0493 инвентарный номер 1526.

№ п/п	Площадь	Вид зарегистрированного права	Доля	Адрес	Кадастровый номер	Правоустанавливающий документ	Кадастровая стоимость, руб.	Балансовая стоимость
1	16558 кв. м	Собственность	-	Ленинградская область, Выборгский район, МО «Выборгское городское поселение», г. Выборг, ул. Большая Каменная, д.18	47:01:01-08-005: 0015	Свидетельство о гос. Регистрации права от 11.03.2009г. серия 78-АГ № 869977	30 246 333,00	6 966 000,00
2	1970 кв.м	Собственность	-	188839, Ленинградская обл., Выборгский р-н, МО «Первомайское сельское поселение» пос. Ленинское	47:01:1704001:493	Свидетельство о гос. Регистрации права от 15.08.2014г. серия 47-АВ №206199	1 875 499,0	4 875 194,99

Налог на землю за 2017 год начислен в сумме 96 365,00 рублей.
Применяется налоговая ставка 0,3 процента для земельных участков занятых объектами инженерной инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Имущество, переданное на баланс Общества на правах финансовой аренды, числится на счете 01 «Основные средства», балансовая стоимость которых составляет – 83 728,3 тыс. руб., в том числе:

- Долгосрочные обязательства – 7 175,0 тыс. руб.

Наименование лизинговой компании	№ договора	Дата погашения	Задолженность по договору на 31.12.2017г (тыс. руб.)
Фонд поддержки малого и среднего бизнеса "Совместное развитие" (ранее - Фонд поддержки малого бизнеса АПК «Санкт-Петербург – фермерам, садоводам и ЛПХ»)	№ 30-16-ЗП (03 ф/СПб-16) от 27.07.2016г.	15.07.2019	2 047,0
Фонд поддержки малого и среднего бизнеса "Совместное развитие" (ранее - Фонд поддержки малого бизнеса АПК «Санкт-Петербург – фермерам, садоводам и ЛПХ»)	№ 11-16-ЗП (01 ф/СПб-16) от 26.04.2016г.	15.04.2019	5 128,0
ИТОГО (строка с кодом 1450 (14501) БАЛАНСА)			**7 175**

- Краткосрочные обязательства – 3 007,0 тыс. руб.

Наименование лизинговой компании	№ договора	Дата погашения	Задолженность по договору на 31.12.2017г. (тыс. руб.)
ООО «Леноблизинг»	№ 44-16-ЗП(09 л/СПб-16) от 31.10.2016г	15.10.2018	727,00
Фонд поддержки малого и среднего бизнеса "Совместное развитие" (ранее - Фонд поддержки малого бизнеса АПК «Санкт-Петербург – фермерам, садоводам и ЛПХ»)	№ 2-15-ЗП(01 ф/н-15) от 06.02.2015г.	06.02.2018	33,00
Фонд поддержки малого и среднего бизнеса "Совместное развитие" (ранее - Фонд поддержки малого бизнеса АПК «Санкт-Петербург – фермерам, садоводам и ЛПХ»)	№ 04-17-ЗП (04 ф/СПб-17) от 07.06.2017г.	15.06.2017	183,0
Фонд поддержки малого и среднего бизнеса "Совместное развитие" (ранее - Фонд поддержки малого бизнеса АПК «Санкт-Петербург – фермерам, садоводам и ЛПХ»)	№ 11/15-ЗП (01 ф/пал-15) от 09.04.2015г.	08.04.2018	2 064,00
ИТОГО (строка с кодом 1520 (15209) БАЛАНСА)			**3 007**

5.4.Учет прочих внеоборотных активов.

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены затраты на неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов свыше 12 месяцев.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Лицензии и сертификаты свыше 12 месяцев	1190	73	-	66

5.5.Учет материально-производственных запасов

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов». Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по их фактической себестоимости непосредственно на счетах учета 10 «Материалы» без применения счетов 15 и 16.

- Списание в производство материальных ценностей, по углю, мазуту, дизельному топливу – по средней себестоимости.

Расшифровка наличия и движения ТМЦ приведены в таблице № 4.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017г.	47 368	-	1 270 021	(1 278 842)	-	-	X	38 543	-
	5420	за 2016г.	69 566	-	1 338 180	(1 360 382)	-	-	X	47 368	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	47 249	-	431 117	(439 925)	-	-	4 509	38 441	-
	5421	за 2016г.	69 450	-	409 821	(432 022)	-	-	30 395	47 249	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	35	-	1 412	(1 447)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	45	-	220	(230)	-	-	-	35	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	837 317	(837 317)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	928 057	(928 057)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	84	-	175	(157)	-	-	-	102	-
	5427	за 2016г.	71	-	87	(74)	-	-	-	84	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.6. Дебиторская задолженность

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о дебиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной

политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, и признаваемых правильными.

Дебиторская задолженность на 31.12.17 г. по предприятию составляет **612 088** тыс. руб., в т.ч. расчеты:

- по авансам, выданным	4 102 тыс. руб.
- с покупателями и заказчиками	598 449 тыс. руб.
- по налогам и сборам	434 тыс. руб.
- по социальному страхованию и обеспечению	12 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами	9 091 тыс. руб.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам. Учет сумм резерва по сомнительным долгам организован в разрезе контрагентов и договоров.

На основании результатов проведенной инвентаризации резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества составляет: на 31.12.2017 года - 81 985,00 тыс. руб.; на 31.12.2016 года – 105 874,00 тыс. руб.; на 31.12.2015 года – 98 683,00 тыс. руб.).

Информация о наличии дебиторской задолженности приведена в Таблице 5.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	579 109	(105 874)	1 113 890	-	(996 735)	(2 207)	(23 889)	-	-	-	694 073	(81 985)
	5530	за 2016г.	497 273	(98 683)	1 394 377	-	(1 312 515)	(31)	(7 191)	-	-	5	579 109	(105 874)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	562 539	(105 874)	1 038 108	-	(920 213)	-	23 889	-	-	-	680 434	(81 985)
	5531	за 2016г.	456 777	(98 683)	1 238 752	-	(1 132 990)	-	(7 191)	-	-	-	562 539	(105 874)
Авансы выданные	5512	за 2017г.	11 225	-	43 847	-	(48 763)	(2 207)	-	-	-	-	4 102	-
	5532	за 2016г.	33 084	-	119 662	-	(141 490)	(31)	-	-	-	-	11 225	-
Прочая	5513	за 2017г.	5 345	-	31 936	-	(27 744)	-	-	-	-	-	9 537	-
	5533	за 2016г.	7 412	-	35 963	-	(38 035)	-	-	-	-	5	5 345	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	579 109	(105 874)	1 113 890	-	(996 735)	(2 207)	(23 889)	X	X	X	694 073	(81 985)
	5520	за 2016г.	497 273	(98 683)	1 394 377	-	(1 312 515)	(31)	(7 191)	X	X	X	579 109	(105 874)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балан овая стоимость
Всего	5540	394 647	312 562	234 919	129 045	198 116	100 000
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	394 647	312 562	234 919	129 045	198 116	100 000
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Суммы задолженности за тепловую энергию по сроку распределяется следующим образом:

Текущая задолженность менее 45 дней составляет - 34,74%.
Просроченная от 45 до 90 дней составляет - 14,55%
свыше 90 дней составляет - 50,71 %

5.7.Учет финансовых вложений.

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

С ОАО «Управляющая компания по ЖКХ» заключен договор переуступки прав требования по дебиторской задолженности за коммунальные услуги в части за отопление и потребление тепловой энергии в горячей воде от 26.08.2011г. № 637 на сумму 24 000,191 тыс. руб.

В 2015 году заключены договора уступки права требования (цессии):
- с ООО «Вектор» № 2/Ц от 16.02.2015г. на сумму – 636,4 тыс. руб.
- с ТСЖ «Калинка» № 1/Ц от 16.02.2015г. на сумму – 495,0 тыс. руб.

В 2016 году заключены договора уступки права требования (цессии):
- с ООО «Вектор» договор цессии 3/Ц от 03.03.16г. на сумму – 479,1 тыс. руб.
- с ООО «Вектор» договор цессии 4/Ц от 22.06.16г. на сумму – 495,1 тыс. руб.
- с ТСЖ «Кутузова 16» № 4/Ц от 01.11.2016г. на сумму – 126,6 тыс. руб.

Откорректированы договора к уменьшению на 113,1 тыс. руб.

Восстановлены начисления, в связи с поступлением списанного долга на 24,2 тыс. руб.

В 2016 г. долг по требованию был погашен в размере 2 031,1 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2016 составляет 3 702,2 тыс. руб.

В 2017 г. долг по требованию был погашен в размере 670,0 тыс. руб., Списан с невозможностью взыскания- 115,0 тыс. руб. Восстановлен, в связи с поступлением списанной задолженности – 8,0 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2017 составляет 2 925,3 тыс. руб.

В 2016 и 2017 годах общество размещало денежные средства под проценты на депозитные счета ФИЛИАЛ "ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "ГЛОБЭКСБАНК.

В 2016 году было размещено на краткосрочный депозит – 41 080,00 тыс. руб., в 2017 году было размещено на краткосрочный депозит – 5 900,00 тыс. руб.

Расшифровка наличия и движения финансовых вложений приведены в таблице № 3.1., 3.2.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка		первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	3 702	-	8	(785)	-	-	-	2 925	-
	5311	за 2016г.	4 721	-	1 012	(2 031)	-	-	-	3 702	-
в том числе: реализация права требования	5302	за 2017г.	3 702	-	8	(785)	-	-	-	2 925	-
	5312	за 2016г.	4 721	-	1 012	(2 031)	-	-	-	3 702	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	5 000	-	5 900	(10 900)	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	41 080	(36 080)	-	-	-	5 000	-
в том числе: депозит (процентный)	5306	за 2017г.	5 000	-	5 900	(10 900)	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	41 080	(36 080)	-	-	-	5 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	8 702	-	5 908	(11 685)	-	-	-	2 925	-
	5310	за 2016г.	4 721	-	42 092	(38 111)	-	-	-	8 702	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

5.8. Учет денежных средств и денежных эквивалентов.

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». В отчете о движении денежных средств представляются данные, вытекающие из записей по счетам бухгалтерского учета денежных средств (наличные в кассе, банковские счета).

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты - всего	1250	5 418	4 467	4 526
в том числе: Касса организации	12501	19	114	60
Расчетные счета	12502	5 399	4 353	4 466

5.9. Учет прочих оборотных активов.

В состав прочих оборотных активов входят: НДС по арендным обязательствам (по финансовой аренде (лизингу)) и расходы, которые Общество в соответствии с учетной политикой квалифицирует как расходы будущих периодов: Разработка паспорта антитеррористической безопасности, Корректировка (переработка) ПЛРН, Разработка паспорта безопасности, Разработка ПЛРН, Разработка проект ПДВ, Разработка энергетического паспорта и отчета, РБП Проект НООЛР. Списание на затраты производится в течение срока их действия.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Прочие оборотные активы - всего	1260	2 868	1 640	189
в том числе: Расходы будущих периодов	12601	1 315	1 640	189
НДС по арендным обязательствам	12602	1 553	-	-

5.10. Капитал и резервы.

Единственным акционером принято решение № 1/Д от 14.09.2015г об увеличении уставного капитала с 83 201,00 тыс. руб. до 151 103,00 тыс. руб. **(строка 1310 баланса).** На основании акта приема-передачи от 16.11.2015г. передано имущество в оплату размещенных ценных бумаг на сумму 432 399 936,00 руб. Северо-Западным главным управлением Центрального банка Российской Федерации 13.11.2015 года осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг. Отчет об итогах выпуска ценных бумаг зарегистрирован 11.04.2016 года. Регистрация новой редакции Устав общества, отражающая новую величину уставного капитала и соответствующая действующим нормам Гражданского кодекса о юридических лицах, была осуществлена после регистрации отчета об итогах выпуска акций - 20.07.2016 года.
Добавочный капитал (без переоценки) в виде эмиссионного дохода от выпуска обыкновенных акций на 31.12.2016 года составил – 364 498,00 тыс. руб. (432 400,0 тыс. руб. минус 67 902,00 тыс. руб.(151 103,00 тыс. руб.-83 201,00 тыс. руб.)) **(строка 1350 баланса).**

Единственным акционером принято решение № 5/Д от 10.11.2016 об увеличении уставного капитала до величины 515 563,4 тыс. руб. Государственная регистрация отчета об итогах выпуска ценных бумаг АО «Выборгтеплоэнерго» осуществлена Северо-Западным главным управлением Банка России 27.02.2017.
Размер уставного капитала в соответствии с Уставом общества на 31.12.2017 года составляет - 515 563 436 руб. **(строка 1310 баланса).** На основании зарегистрированного 27.02.2017 года Отчета об итогах выпуска ценных бумаг путем конвертации акций в акции той же категории номинальная стоимость акции увеличилась с 1000,00 рублей до 3412,00 рублей. Государственный регистрационный номер выпуска:1-02-03725-D.

Добавочный капитал (без переоценки) в виде эмиссионного дохода от выпуска обыкновенных акций на 31.12.2017 года составил – 38,00 тыс. руб. (364 498,0 тыс. руб. минус 364 460,00 тыс. руб. (151 103 шт. акций*2 412,00 руб.)) **(строка 1350 баланса).**

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от уставного капитала Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в резервный фонд составляет 5%. От чистой прибыли Общества за предыдущий период до достижения резервным фондом установленных размеров. По состоянию на 31.12.2015г. резервный фонд сформирован полностью. По состоянию на 31.12.2016г. и 31.12.2017г. резервный фонд сформирован не полностью **(строка 1360 баланса).**

5.11.Учет займов и кредитов

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расходах по кредитам и займам производится в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам». Начисление процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), производится равномерно на пропорционально временной основе, независимо от условий предоставления займа (кредита).
Предприятие в течение отчетного периода пользовалось кредитными линиями Санкт-Петербургский филиал Публичного акционерного общества "Промсвязьбанк" и ФИЛИАЛ "ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "ГЛОБЭКСБАНК"". Остаток задолженности по кредитным линиям по состоянию на 31.12.2017 в сумме 147 767,00 тыс. руб., по процентам в сумме 1017,00 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма договора (тыс. руб.)	Дата погашения	Задолженность по договорам на 31.12.2017 г. (тыс. руб.)
Долгосрочная задолженность			
Санкт-Петербургский филиал Публичного акционерного общества "Промсвязьбанк"	**150 000,00**		**131 100,00**
Сумма основного долга по договору 0068-17-2-6 от 17.10.2017	150 000,00	16.04.2019	131 100,00
ИТОГО: строка 1410 БАЛАНСА			**131 100,00**

Краткосрочная задолженность			
ФИЛИАЛ "ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "ГЛОБЭКСБАНК"	**100 000,00**		**16 667,0**
Сумма основного долга по договору 2-31-НКЛ/16-1368 от 11.07.2016	100 000,00	28.02.2018	16 667,00
Санкт-Петербургский филиал Публичного акционерного общества "Промсвязьбанк"			**1 017,00**
Сумма процентов по договору 0068-17-2-6 от 17.10.2017		11.01.2018	1 017,00
ИТОГО: строка 1510 БАЛАНСА			**17 684,00**

Расшифровка наличия и движения Кредиторской задолженности приведены в таблице № 5.3.

Затраты по полученным кредитам в виде процентов за 2017 год составили 10 546,0 тыс. руб., в том числе:
- Отнесенные на прочие расходы – 10 249,0 тыс. руб.;
- Отнесенные в стоимость инвестиционного актива – 297,0 тыс. руб.

5.12. Кредиторская задолженность

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о кредиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с контрагентами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, и признаваемых правильными.

Кредиторская задолженность на 31.12.17 г. составляет **380 819** тыс. руб.

в том числе:

краткосрочная задолженность	237 421 тыс. руб.
из них:	
- поставщикам и подрядчикам	151 857 тыс. руб.
- по авансам, полученным	1 176 тыс. руб.
- расчеты по выплате дохода акционеру	25 569 тыс. руб.
- по расчетам с персоналом по оплате труда	5 088 тыс. руб.
- по налогам и сборам	22 582 тыс. руб.
- по социальному страхованию и обеспечению	2 993 тыс. руб.
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	7 465 тыс. руб.
- лизинговый платеж	3 007 тыс. руб.
- займы и кредиты	17 684 тыс. руб.
долгосрочная задолженность	143 398 тыс. руб.
из них:	
- займы и кредиты	131 100 тыс. руб.
- лизинговый платеж	7 175 тыс. руб.
- отложенные налоговые обязательства	5 123 тыс. руб.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	122 723	178 978	-	(109 409)	-	(100 034)	-	-	143 398
	5571	за 2016г.	41 083	141 378	-	(58 734)	-	(1 004)	-	-	122 723
в том числе: кредиты	5552	за 2017г.	85 926	145 174	-	(16 667)	-	(83 333)	-	-	131 100
	5572	за 2016г.	-	85 926	-	-	-	-	-	-	85 926
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	36 797	33 804	-	(9 409)	-	(16 701)	-	-	12 298
	5574	за 2016г.	41 083	55 452	-	(58 734)	-	(1 004)	-	-	36 797
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	201 008	1 176 256	264	(1 240 141)	-	100 034	-	-	237 421
	5580	за 2016г.	659 933	1 014 511	-	(1 469 530)	(4 915)	1 004	-	5	201 008
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	157 436	716 326	-	(721 905)	-	-	-	-	151 857
	5581	за 2016г.	125 200	857 249	-	825 013	-	-	-	-	157 436
авансы полученные	5562	за 2017г.	319	6 126	-	(5 269)	-	-	-	-	1 176
	5582	за 2016г.	13 345	21 106	-	(29 217)	(4 915)	-	-	-	319
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	26 860	233 269	264	(234 818)	-	-	-	-	25 575

	5583	за 2016г.	17 173	276 284	-	(266 602)	-	-	-	5	26 860
кредиты	5564	за 2017г.	-	2 072	-	(67 721)	-	83 333	-	-	17 684
	5584	за 2016г.	61 900	70 000	-	(131 900)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	16 393	218 463	-	(210 428)	-	16 701	-	-	41 129
	5586	за 2016г.	9 915	222 272	-	(216 798)	-	1 004	-	-	16 393
расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	432 400	(432 400)	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	323 731	1 355 234	264	(1 349 550)	-	X	X	X	380 819
	5570	за 2016г.	701 016	1 155 889	-	(1 528 264)	(4 915)	X	X	X	323 731

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	19 647	12 783	5 695
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	19 647	12 783	5 695
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

По состоянию на 31.12.2017 г. краткосрочные обязательства предприятия составляют 511 590,00 тыс. руб., в том числе:

1. ООО Газпроммежрегионгаз Санкт-Петербург	103 882	тыс. руб.
2. ОАО "Водоканал"	15 141	тыс. руб.
3. ООО "МЕТАСИНТЕЗ"	10 205	тыс. руб.
4. ООО «РКС-энерго»	9 918	тыс. руб.
5. ООО «СпецЭнергоПроект»	5 327	тыс. руб.
6. ООО «Петерпайп»	3 985	тыс. руб.
7. ООО «БРЯНСКАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ»	1 615	тыс. руб.
9. Другие поставщики и подрядчики (ремонтные и прочие работы)	1 784	тыс. руб.
10. Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	2 993	тыс. руб.
11. Задолженность по налогам и сборам	22 582	тыс. руб.
12. Задолженность перед персоналом	5 088	тыс. руб.
13. Задолженность по авансам полученным	1 176	тыс. руб.
14. Выплата доходов участникам (учредителям)	25 569	тыс. руб.
15. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7 465	тыс. руб.
16. Финансовая аренда (лизинг)	3 007	тыс. руб.
17. Доходы будущих периодов	259 832	тыс. руб.
18.Оценочные обязательства	14 337	тыс. руб.

Долгосрочные обязательства предприятия составляют 143 398 тыс. руб., в том числе:

Задолженность по займам и кредитам составляет	131 100	тыс. руб.
в т. ч. долгосрочные займы и кредиты	131 100	тыс. руб.
Прочие долгосрочные обязательства	7 175	тыс. руб.
в т. ч. – Фонд поддержки малого и среднего бизнеса "Совместное развитие"	7 175	тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства	5 123	тыс. руб.

Кредитные ресурсы привлекались для оплаты текущих расходов.

5.13. Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражено кредитовое сальдо счета 98 «Доходы будущих периодов» и счета 86 «Целевое финансирование» **в сумме – 259 832,00 тыс. руб. (строка 1530 баланса)**.

Решением единственного акционера по вопросам годового общего собрания акционеров за 2013 год от «30» июня 2014 года направлено – 28 150 330,31 руб. (20% от чистой прибыли) на пополнение оборотных средств Общества на развитие III планировочного района г. Выборга. Данные средства на 31.12.2017 года не использованы.

В 2007-2016гг АО «Выборгтеплоэнерго» реализовало инвестиционную программу по развитию системы теплоснабжения Выборга, утвержденную Решением Совета депутатов от 27.03.2007 № 115 (изм. Решением Совета депутатов от 25.11.2008 № 277). Основной источник финансирования мероприятий программы – надбавка к тарифу на услуги теплоснабжения, оказываемые АО «Выборгтеплоэнерго», установленная Решением Совета депутатов от 25.11.2008 № 278 в соответствии с п.п. 3 п. 1 ст. 5 федерального закона «Об основах регулирования тарифов организаций

коммунального комплекса» от 30.12.2004 № 210-ФЗ. Дополнительные источники – плата за подключение к системе теплоснабжения и арендная плата. Выполнение мероприятий программы (строительство и модернизация сетей и источников теплоснабжения) возложено на АО «Выборгтеплоэнерго» согласно Договору № 1 о реализации инвестиционной программы АО «Выборгтеплоэнерго» по развитию системы теплоснабжения МО «Город Выборг» от 20.01.2009 года на период 2007-2016 г.г».

В соответствии с п.6.1. Договора № 1 от 20.01.2009г. установлено: **«Право собственности на имущество, созданное или приобретенное Исполнителем за счет бюджетных средств, инвестиционной надбавки для потребителей и платы за подключение к системе коммунальной инфраструктуры, равно как и на отделимые и неотделимые улучшения соответствующих объектов, за исключением имущества, указанного в п. 6.2. настоящего Договора, возникает у Заказчика», и п**. 6.2. Договора № 1 от 20.01.2009г.: **«Право собственности на вновь созданное имущество, отделимые и неотделимые улучшения имущества, входящего в комплекс Юго-Восточной котельной, независимо от источника финансирования возникает у Исполнителя».**

Инвестиционные составляющие: надбавка к тарифу, плата за подключение к системе теплоснабжения (очищенные от НДС и налога на прибыль) отражались на счете 86 «Целевое финансирование». По мере выполнения инвестиционной программы и ввода в эксплуатацию объектов целевое финансирование закрывалось на счет 98 «Доходы будущих периодов» - по объектно.

Инвестиционная программа закончилась в 2016 году. По результатам завершения инвестиционной программы в 2017 году увеличена чистая прибыль на сумму остатка инвестиционной составляющей - надбавки к тарифу - на сумму - 64 989,94 рублей.

В 2017 году по корректировкам реализации за прошлые годы и в связи со списанием просроченной, не возможной к взысканию задолженности уменьшена инвестиционная составляющая и соответственно чистая прибыль на сумму инвестиционной составляющей-надбавки к тарифу - на сумму - 81 536,12 рублей.

Сумма инвестиционной составляющей на 31.12.2017 года составила – 28 150,00 тыс. руб. (строка 15301 баланса). Расшифровка доходов будущих периодов отражено в таблице ниже.

В соответствии с п. 3.1. Договора аренды от 01.04.2009 года № 166, заключенного с МО «Выборгский район» Ленинградской области арендатор (общество) за счет оставшейся после уплаты налога НДС и оплаты части арендной платы суммы производит реконструкцию арендованного имущества и его обновление.

В 2017 году за счет арендной платы было обновлено имущество на сумму - 1 308 257,27 рублей.

Отраженная на счете 98 сумма постепенно (по мере начисления амортизации) списывается в кредит счета 91 (ежемесячно в сумме, равной сумме начисленной по объекту амортизации).

Доля доходов будущих периодов (амортизации основных средств), признанных в отчетном периоде составила 32 074 119,35 рублей.

На 31.12.2017 года на счете 98 осталась несписанная часть первоначальной стоимости безвозмездно полученных основных средств, в сумме – 231 682,00 тыс. руб. (строка 15302 баланса). Расшифровка доходов будущих периодов отражено в таблице ниже.

.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Доходы будущих периодов - всего	1530	259 832	290 666	347 940
в том числе: Инвестиционная составляющая	15301	28 150	28 215	84 062
Стоимость основных средств, выполненных за счет инвестиционной составляющей	15302	231 682	262 448	263 862

5.14. Оценочные обязательства и резервы

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
В течение года создавались следующие резервы предстоящих расходов и платежей:

а) на выплату вознаграждения по итогам работы за год;

б) на выплату отпускных.

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2017 года отражены оценочные обязательства и резервы.

Расшифровка и движение оценочных обязательств отражено в таблице № 7.

Таблица № 7

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 659	20 934	(17 483)	(773)	14 337
в том числе: резерв по итогам отпуска	5701	9 146	11 580	(9 146)	-	11 580
резерв отпусков	5702	2 513	9 353	(8 336)	(773)	2 757

На основании инвентаризации дебиторской задолженности на 31.12.2017 создан резерв сомнительных долгов в сумме 81 985,0 тыс. руб., отражен в строке 1230 Баланса.

5.15. Условные обязательства и условные активы.

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об условных обязательствах и условных активах производится в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Условные обязательства и условные активы в бухгалтерском балансе не отражаются.

27 февраля 2017 года заключен договор поручительства №5542-1-100117-1 с ПАО «Сбербанк России» за ОАО «Управляющая компания по ЖКХ» ИНН 4704061945 на сумму 100 000 000,00 руб. На 31.12.2017 года остаток задолженности по обязательству составил-79 600, тыс. руб.

Расшифровка движения обеспечения обязательств отражено в таблице № 8

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	79 600	-	-
в том числе: ОАО «Управляющая компания по ЖКХ»	5811	79 600	-	-

5.16. Доходы организации

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о доходах производится в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от продажи выработанной котельными, арендованными и находящимися на балансе предприятия, тепловой энергии, оказании услуг по ее транспортировке, а также оказании услуг организациям и физическим лицам прочих услуг: хранение мазута, и др.. Объем доходов отражен в строке 2110 «Выручка» «Отчет о финансовых результатах».

В соответствии с п.13 ПБУ 9/99 выручка от выполнения работ (оказания услуг) признается по мере готовности работы, услуги или завершении работы, на основании актов сдачи-приемки работ. Порядок определения доходов в бухгалтерском и налоговом учете отражен в учетной политике.

Доходы, получаемые от сдачи в аренду имущества, не являются предметом основной деятельности предприятия и относятся к прочим доходам основной деятельности счет 90.1. Предприятие сдает в аренду отдельные помещения по ул. Сухова,2; Ленинградский пр.,7

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении. Величина поступления или дебиторской задолженности определяется исходя из тарифов на тепловую энергию, утвержденных Правительством Ленинградской области Комитетом по тарифам и ценовой политике (ЛенРТК) и прейскуранта на прочие услуги, утвержденного Генеральным директором предприятия.

Исполнение обязательств (оплата) неденежными средствами продукции, работ и услуг.

Общее количество организации, с которыми осуществлялись договора исполнения обязательств неденежными средствами (проводились взаимозачеты) в отчетном году – 34. Объем исполнения обязательств неденежными средствами 354 962,00 тыс. руб. или 34,47 % от общего объема выручки. Организации, на которые приходится основная часть проведенных взаимозачетов:
- ОАО «Управляющая компания по ЖКХ»- 340 987,00 тыс. руб.;
- ОАО «Выборгский водоканал» – 8 634,0 тыс. руб.
- ООО «ПЕТЕРПАЙП» - 3 062,00 тыс. руб.

Способ определения стоимости продукции, работ и услуг, переданной предприятием покупателям единый для всех видов оплат. Балансовая прибыль складывается из прибыли (убытка) от реализации.

Фактическое использование прибыли, остающейся в распоряжении предприятия, учитывалось в 2017 году на счете 84 с образованием фондов потребления и накопления.

5.17. Расходы организации

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о расходах производится в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».
Распределение прямых затрат на выработку тепловой энергии и услуги по передаче ее потребителям ведется по местам возникновения затрат в разрезе статей калькуляции. Косвенные затраты распределяются между объектами раздельного учета пропорционально заработной плате.

Учет затрат на производство ведется котловым способом. Объектом калькулирования является все производство в целом и каждая котельная в отдельности.
Финансовый результат (прибыль или убыток) от основной деятельности определяется как разница между выручкой от реализации продукции, работ, услуг и затратами на их производство.

Расшифровка затрат на производство отражено в таблице № 6.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	501 605	493 828
Расходы на оплату труда	5620	119 256	123 198
Отчисления на социальные нужды	5630	35 129	36 110
Амортизация	5640	104 875	104 778
Прочие затраты	5650	77 581	170 143
Итого по элементам	5660	838 446	928 057
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	838 446	928 057

5.18. Учет государственной помощи

1. В 2017 году Общество государственную помощь (субсидии) не получало.

Расшифровка государственной помощи отражено в таблице № 9

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 год	за 2016 год
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	4 631
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	4 631

5.19. Информация по прекращаемой деятельности

Предприятие в отчетном периоде не планировало прекращение какой-либо части деятельности, поэтому никаких специальных резервов предстоящих расходов в связи с этим не создавалось.

5.20. Информация об аффилированных лицах

АО «Выборгтеплоэнерго» дочерних предприятий не имеет, доля в уставном капитале администрации МО «Выборгский район» Ленинградской области» составляет 100 %.
(Информация об аффилированных лицах представлена в таблице)

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммер-ческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилиро-ванного лица в уставном капитале акционерно го общества, %	Доля принадлежа щих аффилиро-ванному лицу обыкновенн ых акций акционерног о общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Кривонос Александр Васильевич	Ленинградская область, Выборгский район, г. Выборг	Лицо исполняет обязанности генерального директора Общества	26.05.2017	0%	0%
2	Муниципальное образование «Выборгский район» Ленинградской области» в лице администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области	188800, Ленинградская область, Выборгский район, г. Выборг, ул. Советская, д. 12	Лицо является владельцем более чем 20% акций эмитента	01.07.2013	100%	100%

Связанные стороны (наименование, ФИО)	Правовой статус	Характер взаимоотношений	Сумма оплаты (руб.)
Кривонос Александр Васильевич	Генеральный директор	Трудовые отношения	По трудовому договору

Другие операции со связанными сторонами за 2017 г. не осуществлялись.

5.21.События после отчетной даты.

1. По расчетам с акционером:

Решением единственного акционера без номера от 30.06.2017 года на выплату дивидендов за 2016 год направлено – 22 079 735,35 рублей, в фонд накопления – 16 559 801,51 рублей и фонд потребления - 13 799 834,59 рублей, в резервный фонд – 2 759 966,92 рублей.

В 2017 году выплачено дивидендов за 2015 год на сумму - 5 426 294,00 рублей. По состоянию на 31.12.2017 года по данным бухгалтерского учета задолженность по расчетам с акционером по выплате дивидендов составляет – 25 569,0 тыс. руб.

2. Сведения о незавершенных на 31.12.2017г судебных разбирательствах, в которых Общество выступает истцом и ответчиком, представлены в Приложении № 2.

5.22. Информация по сегментам

Общество производит и реализует продукцию, оказывает услуги по теплоснабжению только на территории России - в г. Выборге Ленинградской области и п. Ленинское Выборгского района Ленинградской области.

5.23. Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль производится в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Учет отложенных налоговых активов ведется на счете 09 «Отложенные налоговые активы», отложенные налоговые обязательства учитываются на счете 77 «Отложенные налоговые обязательства». Информация содержится в бухгалтерском балансе по строкам 1180 и 1420, а также в «Отчет о финансовых результатах».

В тысячах рублей

Отложенные налоговые обязательства	Погашено в налоговом учете	Начислено в налоговом учете	Временные разницы	ОНО
Счет 77				
Амортизация основных средств 2017 год	0	16 328	-16 328	-3 266
Амортизация основных средств, списанная единовременно 2017 год	0	366	-366	-73
Амортизация основных средств, списанная единовременно. Прошлые налоговые периоды	0	1 352	-1 352	-270
Амортизация спецодежды 2017 год	0	50	-50	-10
Амортизация спецодежды Прошлые налоговые периоды	0	224	-224	- 45
Проценты по кредитам (для целей модернизации, реконструкции и обновления объектов основных средств), по бух. учету включены в стоимость объекта основных средств. 2017 год		297	-297	-59
Проценты по кредитам (для целей модернизации, реконструкции и обновления объектов основных средств), по бух. учету включены в стоимость объекта основных средств. Прошлые налоговые периоды.	0	7 892	-7 892	-1 578
Погашено процентов по кредитам (для целей модернизации, реконструкции и обновления объектов основных средств), по бух. учету включены в стоимость объекта основных средств через амортизацию Прошлые налоговые периоды.	307	0	307	62
Погашено процентов по кредитам (для целей модернизации, реконструкции и обновления объектов основных средств), по бух. учету включены в стоимость объекта основных средств через амортизацию 2017 год	261	0	261	52
Погашено процентов по	327	0	327	

кредитам (для целей модернизации, реконструкции и обновления объектов основных средств), по бух. учету включены в стоимость объекта основных средств через амортизацию Прошлые налоговые периоды. 2017 год				65
			Итого (строка с кодом 1420 БАЛАНСА)	**5 123**

Отложенные налоговые активы	**Начислено в бухгалтерском учете**	**Начислено в налоговом учете**	**Временные разницы**	**ОНА**
Счет 09				
Резерв по сомнительным долгам	81 985	61 811	20 174	4 035
			Итого (строка с кодом 1180 БАЛАНСА)	**4 035**

Постоянные налоговые активы	**Погашено в налоговом учете**	**Начислено в налоговом учете**	**Временные разницы**	**ПНА**
Счет 99				
Компенсация, связанная с однодневной командировкой	87	0	87	17
Административные штрафы	255	0	255	51
Собственные нужды	8 173	0	8 173	1 635
Восстановление начисленной амортизации по основным средствам, выполненным за счет инвестиционной составляющей	64 651	0	64 651	12 930
Корректировка реализации	480	0	480	96
Корректировка налогов и сборов	27	0	27	5
Корректировка покупки	2 268		2 268	454
Компенсация, личного автотранспорта	18	0	18	4
НДС восстановленный	11	0	11	2
Мировое соглашение	2 138	0	2 138	427
Итого (строка с кодом 24202) ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ				**15 621**

Постоянные налоговые обязательства	Погашено в налоговом учете	Начислено в налоговом учете	Временные разницы	ПНО
Счет 99				
Восстановление начисленной амортизации по основным средствам, выполненным за счет инвестиционной составляющей	2786	0	2786	557
Корректировка налогов и сборов	45	0	45	9
Корректировка покупки	222		222	45
Разница в учетах по лизинговым платежам прошлый период	56 686	0	56 686	11 337
Разница в учетах по лизинговым платежам	12 356	0	12 356	2 471
Мировое соглашение	1 227	0	1 227	245
Итого (строка с кодом 24201 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)				**14 674**

Изменение отложенного налогового обязательства

Счет 77	сумма
корректировка амортизации основных средств	387
корректировка в начислении и погашении амортизации по основным средствам	-7
Разница в начислении и погашении амортизации по спецодежде	-10
Итого (строка с кодом 2430) ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)	**370**

Изменение отложенного налогового актива

Счет 09	сумма
корректировка резерва по сомнительным долгам	391
Итого (строка с кодом 2450) ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)	**391**

5.24.УПЛАТА НАЛОГОВ

Общество в течение 2017 года уплачивало налоги и отчисления в фонды:

Налоги (счет 68) в тыс. руб.

№	Наименование налога	Уплачено	Начислено
1.	Налог на доходы физических лиц	18 655	18 351
2.	Налог на добавленную стоимость	51 650	52 347
3.	Налог на добавленную стоимость Агент	1 830	1 830
4.	Налог на прибыль	10 283	12 243
5.	Транспортный налог	149	145
6.	Налог на имущество	10 070	9 925
7.	Налог на загрязнение окружающей среды	107	87
8.	Налог на землю	98	96
9.	Госпошлины	319	326
	Итого:	**93 161**	**95 350**

Отчисления в ФСС, ФМС, пенсионный фонд (счет 69) в тыс. руб.

№	Наименование вида расчета	Уплачено	Начислено
1.	Взносы: начислено/уплачено	39 524	41 395
2.	Возмещенные пособия	2 634	
3.	Расходы, принимаемые к зачету	66	
	Итого	**42 224**	**41 395**

Просроченной задолженности по налогам предприятие не имеет в бюджеты всех уровней.

5.25. Информация по забалансовым счетам.

Ведется учет по следующим забалансовым счетам:

в тыс. руб.

№ счета	Наименование	Остаток по счету на 31.12.2017
001	Арендованное имущество	59 467
002	ТМЦ, принятые на ответственное хранение	23
006	Бланки строгой отчетности	1
007	Списанная задолженность в убыток неплатежеспособных дебиторов	17 541
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные	79 600
012	Приборы «Платон» и автомагистралей	7
МЦ.02	Спецодежда в эксплуатации	1 453
МЦ.04	Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	8 805
	ИТОГО	**166 897**

По состоянию на дату подписания настоящей отчетности, Обществу не известны события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность, и могли бы повлиять на показатели отчетности за 2017 год.

Генеральный директор **Кривонос А.В.**

Главный бухгалтер **Гурьева О.А.**

Приложение №1
к Пояснениям
АО «Выборгтеплоэнерго»
за 2017 год.

Основные аспекты учетной политики 2017 года

Технические аспекты	Технология обработки учетной информации: с применением программы 1С Бухгалтерия 8.3.
Рабочий план счетов	План счетов разработан самостоятельно на основе утвержденного Приказом МФ РФ от 31.10.2000г. № 94н с добавлением субсчетов, необходимых для ведения бухучета
Формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов	Унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы с учетом требований ч. 4 ст. 9 Закона 402-фз «О бухгалтерском учете»
Правила документооборота	Применяется, утвержденный в Обществе график документооборота
Существенность показателя с целью раскрытия его в бухгалтерской отчетности	При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, соотношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов. Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99.
Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности	Порядок отнесения отдельных активов и обязательств к определенным строкам бухгалтерского баланса установлен отдельным приложением к Учетной политике.
Инвентаризация имущества и обязательств	Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета
Перечень лиц, имеющих право подписи первичных учетных документов	Определен отдельным приложением к приказу генерального директора «Об утверждении Учетной политики общества»
Порядок выдачи денежных средств под отчет	Выдача наличных денежных средств под отчет осуществляется в порядке, установленном отдельным приказом генерального директора Общества
Постоянно действующая комиссия по принятию к учету, списанию и определению срока полезного использования объектов ОС	Утверждается отдельным приказом генерального директора общества
Обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс	Обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс, Общество не имеет.

Методика учетной политики 2017 года

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Срок Полезного использования	Определяется с учетом Классификации, утвержденной Постановлением правительства РФ от 01.01.2002 № 1
Способ начисления амортизации по каждой группе ОС	Линейный
Срок полезного использования по объектам, бывшим в эксплуатации	Определяется с учетом срока полезного использования у бывшего собственника, если этот срок указан в полученном акте № ОС-1, либо подтвержден бывшим собственником в ином документе, либо устанавливается Обществом исходя из Классификации основных средств, утвержденной Постановлением правительства РФ от 01.01.2002г. № 1, с учетом требований техники безопасности и других факторов
Лимит отнесения к группе ОС, учитываемых в составе МПЗ	40 000,00 руб. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и при эксплуатации ведется аналитический учет этих объектов за балансом в количественном выражении до момента их фактического выбытия (списания).
Расходы на ремонт ОС	Включаются в состав расходов отчетного периода
Переоценка объектов ОС по однородным группам	Общество не производит
Порядок учета арендованных ОС	Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду. Аналитический учет ведется по арендодателям, по каждому объекту арендованных средств (по инвентарному номеру, присвоенному арендатором).
Учет капитальных вложений в арендованные объекты ОС	Капитальные вложения в арендованные ОС (неотделимые улучшения в полученные в аренду ОС) учитываются как отдельные инвентарные объекты на балансе арендатора до момента передачи неотделимых улучшений арендодателю.
ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	
Единица учета финансовых вложений	Однородная совокупность финансовых вложений (паи, акции, векселя) или каждое вложение (займы)
Первоначальная оценка финансовых вложений	Несущественные затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений
Способ оценки выбывающих ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	По первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений
МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ	
Единица учета материалов	Номенклатурный номер в разрезе наименований и однородных групп в соответствии с технологическим классификатором
Порядок учета МПЗ	По фактической себестоимости на счете 10 «Материалы» без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».
Метод оценки МПЗ при их отпуске (списании в производство)	При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней

	себестоимости.
Учет транспортно-заготовительных расходов	Учитываются в стоимости материалов
Метод оценки реализованных товаров	По фактической себестоимости каждой единицы – для прочих товаров
ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ	
Оценка готовой продукции	Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости) без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».
Определение учетных цен готовой продукции	В качестве учетных цен на готовую продукцию в аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции общество применяет фактическую производственную себестоимость
ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО	
Метод учета затрат на производство	Учет затрат на производство ведется котловым способом. Объектом калькулирования является всё производство в целом и каждая котельная в отдельности в разрезе статей калькуляции, статей смет и экономических элементов. Принципы разделения затрат на прямые и косвенные, порядок распределения накладных (общепроизводственных и общехозяйственных) расходов и расходов вспомогательных производств, порядок калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг) изложены в положении о порядке учета, распределения и списания прямых и косвенных расходов для целей бухгалтерского учета (приложение к учетной политике).
Оценка НЗП	По фактически произведенным затратам
Признание общезаводских (общехозяйственных) расходов	Управленческие (общехозяйственные) расходы включаются в фактическую себестоимость выпускаемой продукции (выполняемых работ, оказанных услуг) в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (в дебет счета 20 с кредита счета 26) и отдельно в Отчете финансовых результатах не отражаются. Порядок их распределения на себестоимость продукции(работ, услуг) изложен в Положении о порядке учета, распределения и списания прямых и косвенных расходов для целей бухгалтерского учета (приложение к Учетной политике)
Порядок списания расходов будущих периодов	Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на балансовом счете 97 «Расходы будущих периодов», отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида
КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	
Порядок отражения суммы кредита (займа)	В случае неисполнения или неполного исполнения займодавцем договора кредита (займа) заемные средства Общество отражает в учете в сумме фактически полученных средств.
Дополнительные затраты по заемным средствам	Дополнительные затраты по заемным средствам, учитываются в составе прочих расходов в соответствии с условиями договора

	кредита (займа).
Порядок отражения процентов к уплате	Суммы процентов, причитающихся к уплате кредитору, отражаются в БУ обособленно от суммы задолженности по кредитам и займам на конец отчетного периода. Суммы начисленных процентов отражаются в БО по строке 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса (вместе с задолженностью по кредитам и займам в зависимости от даты погашения начисленных процентов). Суммы начисленных процентов по займам и кредитам признаются прочими (операционными) расходами и не включаются в стоимость реализованной продукции. Суммы начисленных процентов по займам и кредитам, полученным для покупки (строительства) основного-средства – инвестиционного актива, начисленные с момента начала покупки до конца месяца, в котором основное средство ввели в эксплуатацию учитываются в стоимости данного актива.
ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	
Условные резервы	К оценочным резервам Общество относит: - резерв по сомнительным долгам
Резервы сомнительных долгов	Резерв по сомнительным долгам создаётся по результатам инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря отчетного года (на счете 63 "Резервы по сомнительным долгам") в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Инвентаризация резерва по сомнительным долгам проводится одновременно с инвентаризацией расчетов. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией и т.д.). Резерв по сомнительным долгам не создаётся: - если имеется уверенность в том, что просроченная задолженность будет погашена, - если это задолженность дочерних обществ либо иных связанных сторон; - если должник – это организация, платежеспособность которой не может быть поставлена под сомнение; - если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом (при условии, что она покрывает дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачет в одностороннем порядке). Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, исходя из экспертной оценки финансового состояния (платежеспособности) должника и вероятности погашения долга полностью или частично.
Оценочные обязательства	Общество признает в качестве оценочных обязательств следующие

	резервы предстоящих расходов: - резерв на оплату отпусков - резерв на выплату ежегодного единовременного вознаграждения
Резерв на оплату отпусков	Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков формируется на последнее число каждого месяца, из расчета от начисленной заработной платы, и корректируется на основании инвентаризации количества дней неиспользованного отпуска, накопленных по всем подразделениям Общества в целом. Отчисления в резерв на оплату отпусков отражается в затратах на сч. 20,23,25,26 соответственно.
Резерв на выплату ежегодного единовременного вознаграждения	Оценочное обязательство Резерв на выплату ежегодного единовременного вознаграждения работникам Общества (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) формируется равномерно ежемесячно. Отчисления в резерв на выплату ежегодного единовременного вознаграждения работникам отражается в затратах на сч. 20,23,25,26 соответственно.
Условные обязательства	Если на отчетную дату у Общества существует обязательство, по которому соблюдаются не все условия, перечисленные в п.5 ПБУ 8/2010 по оценочному обязательству: - Общество считает, что уменьшение экономических выгод маловероятно, - Общество не может дать обоснованную оценку предстоящих расходов, то данную обязанность Общество квалифицирует как условное обязательство. Условное обязательство отражается в пояснениях к годовой БО в размере предполагаемых расходов на выполнение судебного решения (решения налогового органа и прочих государственных органов) в случае ожидаемого непризнания долга в суде.
Условные активы	В случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным, Общество раскрывает по состоянию на конец отчетного периода (в пояснительной записке к годовой БО) характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.
ДОХОДЫ	
Доходы от обычных видов деятельности	В составе выручки учитывались доходы от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг), товаров и от предоставления во временное пользование активов по договору аренды и прочих услуг.
Методы признания дохода	Доходы от обычных видов деятельности признаются: - по завершению выполнения работ, оказания услуг в целом на основании актов приема-передачи выполнения работ, услуг и перехода права собственности.
УЧЕТ РАСХОДОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	
Методика ведения учета расчетов по налогу на прибыль	Возникающие разницы учитываются в отчетном периоде с использованием сальдового метода.

В Учетную политику 2017 года не внесены изменения, обусловленные изменениями законодательства в сфере бухгалтерского учета и налогообложения.

Приложение №2
к Пояснениям АО «Выборгтеплоэнерго» за 2017 год.

Незавершенные Арбитражные дела по состоянию на 31.12.2017 года

Истец	Ответчик	Номер дела	Сумма иска	Дата рассмотрения
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	АО «Выборгтеплоэнерго»	А56-116697/2017	46 722 962,44	27.03.2018
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	АО «Выборгтеплоэнерго»	А56-104001/2017	41 897 483,39	27.01.2018
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	АО «Выборгтеплоэнерго»	А56-104001/2017	11 608 705,98	11.01.2018
ТСЖ «Движенец»	АО «Выборгтеплоэнерго»	А56-26498/2017	Неимущественное требование	Вынесено решение – в иске отказать. Апелляционной инстанцией решение оставлено в силе. Рассмотрение кассационной жалобы назначено на 22.02.2017
ООО «Спецэнергопроект»	АО «Выборгтеплоэнерго»	А56-63296/2017	5 567 200,00	Вынесено решение о взыскании. Подана апелляционная жалоба

Список неоконченных дел по состоянию на 31.12.2017 г. в производстве Ленинградского областного суда

Заинтересованное лицо	Ответчик	Номер дела	Сумма штрафа	Дата рассмотрения
Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по ЛО в Выборгском районе	АО «Выборгтеплоэнерго»	12-391/2017	10 000	Рассмотрение жалобы на решение Выборгского городского суда назначено в Ленинградском областном суде на 29.01.2018

АУДИТ-ЭВРИКА
Общество с ограниченной ответственностью
СРО «Российский Союз аудиторов»

196135 Санкт-Петербург, ул.Фрунзе, д.25, к. 34, ИНН 7825359033, ОГРН 1037843011381
http:\\www.auditeureca.ru E-mail: mail@auditeureca.ru Тел./факс: (812) 317-95-45

Единственному акционеру и
Генеральному директору
АО «Выборгтеплоэнерго»

составлено в 3-х экземплярах

Экземпляр Заказчика

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ВЫБОРГТЕПЛОЭНЕРГО»

за период с 01.01.2017 по 31.12.2017

6 листов

г. Санкт-Петербург
2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру Акционерного Общества «Выборгтеплоэнерго»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Выборгтеплоэнерго» (ОГРН 1054700176893, ИНДЕКС, 188800, Российская Федерация, Ленинградская область, г. Выборг, улица Сухова, дом 2.) составленной по Российским стандартам бухгалтерского учета, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года,
- отчета о финансовых результатах за 2017 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2016 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельства, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «Выборгтеплоэнерго» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности.

Условия аудиторского задания отражают ответственность генерального директора, за подготовку финансовой отчетности в соответствии с МСА 210.

На основании полученных аудиторских доказательств аудитор сделал вывод об отсутствии существенной неопределенности в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, в соответствии с МСА 570

Основание для выражения мнения с оговоркой

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 (финансовой) 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 (принятым Протоколом № 15 от 18.12.2014 года Советом по аудиторской деятельности при Минфине РФ), и нами выполнены прочие иные обязанности в 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.

Аудиторы присутствовали при проведении инвентаризации основных средств, но при инвентаризации материально-производственных запасов не присутствовали. Нами были проведены альтернативные процедуры по дебиторской и кредиторской задолженностями. Расхождений не выявлено. В валюте баланса материальные запасы составляют 4,2%, что является и составляют 38 543,00 тыс. руб.

Так как мы были назначены аудиторам организации АО «Выборгтеплоэнерго» в 2017 году, мы не имели возможности наблюдать за проведением инвентаризации запасов на начало указанного периода или проверить их количество с помощью альтернативных процедур. Так как остатки запасов на начало периода оказывают влияние на результаты операционной деятельности, мы не смогли установить, требуется ли корректировка результатов операционной деятельности и нераспределенной прибыли на начало 2017 года. Следовательно, мы выразили модифицированное аудиторское мнение в отношении финансовой отчетности за период, закончившийся 31 декабря 2017 года. Наше мнение в отношении финансовой отчетности за текущий период также модифицировано по причине возможного влияния данного вопроса на сопоставимость показателей текущего периода и сопоставимых показателей.

В дополнение к вопросу, изложенному в разделе "Основание для выражения мнения с оговоркой", мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Общество получило за 2017 год чистую прибыль в размере 37 046,00 тыс. руб.

В 2017 году в рамках реализации производственной программы были выполнены работы по реконструкции, модернизации, техническому перевооружению работы на сумму 31 129,00 тыс. руб. Работы по капитальному ремонту составили 12 276,00 тыс. руб. В 2017 году был переведен на консервацию объект строительства «Прокладка тепловой сети третьего планируемого района» до возведения запланированных жилых и нежилых объектов в районе прокладки тепловой сети в сумме 84 836,23 тыс. руб.

Прочие сведения

Аудит за предшествующий 2016 год проводило ООО «Виста-Аудит» (член СРО НП «Российский Собз аудиторов» ОРНЗ № 11003004551, ОГРН 1027810334639). Было выдано положительное заключение 30.03.2017 года.

В настоящий момент проходит судебный процесс с ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург» (№ А56-116697/2017), который может в дальнейшем значительно негативно отразиться на деятельности аудируемого лица, так как сумма иска составляет 46 722,96 тыс. руб.

Прочая информация

Аудитор получил всю прочую информацию до даты аудиторского заключения и не выявил в ней существенных искажений.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки 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 какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 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 руководством аудируемого лица, доводя до их 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.

Мы не размещаем данное заключение на сайтах соответствующих уполномоченных органов.

ПОДПИСИ:

Генеральный директор ООО «АУДИТ-ЭВРИКА» Котова Е.В. главный аудитор, (квалификационный аттестат аудитора № К 018845, выдан на основании Решения ЦАЛАК МФ РФ протокол от 27.07.1995 г. № 22 на неограниченный срок, Свидетельство о членстве в СРО «Российский Союз аудиторов» от 23 декабря 2016 года. Номер в реестре СРО «Российский Союз аудиторов» – ОРНЗ 21603092051).

М. П.

Руководитель проверки Губанова Ольга Анатольевна аудитор (квалификационный аттестат аудитора № К016658, выдан на основании Решения ЦАЛАК МФ РФ, протокол от 25.05.1995 № 20, на неограниченный срок. Номер в реестре СРО «Российский Союз аудиторов» – ОРНЗ 21703012064 от 13.01.2017).

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ЭВРИКА»
ОГРН 1027810334639,
196135, г. Санкт-Петербург, ул. Фрунзе, 25-34
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов», ОРНЗ 11603081700

«30» марта 2018 года