



Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторско-Консультационная фирма
«ПРОФ-АУДИТ»

*Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Электротеплосеть»
за 2018 год*

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям Общества с ограниченной ответственностью
«Электротеплосеть»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Электротеплосеть» (ООО «Электротеплосеть», ОГРН 1043500723595, 162390, Вологодская обл. г.Великий Устюг, ул. Набережная, д. 67), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года,
- отчета о финансовых результатах за 2018 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Электротеплосеть» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит 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, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, 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 нашего мнения.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание, что по состоянию на 31.12.2018г. ООО «Электротеплосеть» имеет непокрытый убыток в размере 54.486 тыс.руб. (строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31.12.2018г.).

В течение года, закончившегося 31.12.2018г., Общество понесло чистый убыток в сумме 33.620 тыс. руб. (строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах за 2018 год).

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:

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;

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;

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

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;

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 его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консультационная фирма «Проф-Аудит» (ООО АКФ "Проф-Аудит"), ОГРН 1023500877190, 160000, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Козленская, 42, 305.

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация), ОРНЗ 11203064875.

20 марта 2019 г.

Директор ООО АКФ "Проф-Аудит"



М.П. Шуничева

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Электротеплосеть"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес)

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

Коды		
0710001		
31	12	2018
73682119		
3526018334		
35.30		
65	16	
384		

162390, Вологодская обл, Великоустюгский р-н, Великий Устюг г, Набережная ул, дом № 67

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	353	706	1 064
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	269 273	317 168	215 235
	в том числе:				
5200	Основные средства в организации	11501	266 954	307 846	191 071
5240	Строительство объектов основных средств	11502	2 320	9 322	24 164
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	7 679	1 633	1 086
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	277 306	319 506	217 385
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	23 678	19 758	19 029
	в том числе:				
5401	Материалы	12101	22 213	18 268	17 881
5405	Основное производство	12102	1 032	970	1 148
5405	Вспомогательные производства	12103	433	520	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	163 292	195 701	240 807
	в том числе:				
5512	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	3 858	4 258	21 633
5511	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	119 127	161 087	195 066
	Расчеты по налогам и сборам	12303	8 051	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	32 218	30 355	24 108
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	37	-	-
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 117	6 117	3 917
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	-	-	800
	Депозитные счета	12402	6 117	6 117	3 117
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 878	13 445	7 516
	в том числе:				
	Касса организации	12501	152	240	372
	Расчетные счета	12502	5 310	12 520	7 062

	Переводы в пути	12503	417	685	-
	Прочие оборотные активы	1260	594	683	445
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	594	683	445
	Итого по разделу II	1200	199 558	235 704	271 714
	БАЛАНС	1600	476 864	555 210	489 099

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	339 546	-	-
	Резервный капитал	1360	202	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(54 486)	(20 866)	(24 667)
	Итого по разделу III	1300	285 272	(20 854)	(24 656)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	28 365	25 487	22 426
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	340 316	341 791
	в том числе:				
	Концессия		-	340 316	341 791
	Итого по разделу IV	1400	28 365	365 803	364 217
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	14 702
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	14 700
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	-	2
5560	Кредиторская задолженность	1520	163 227	210 261	134 836
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	147 358	199 797	124 024
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	626	913	1 107
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	10 108	4 482	5 302
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 577	1 575	1 289
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 431	3 375	2 962
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	3	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	114	116	152
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		13	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	163 227	210 261	149 538
	БАЛАНС	1700	476 864	555 210	489 099



Руководитель

(подпись)

Пестовский Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Электротеплосеть"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2018
73682119		
3526018334		
35.30		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	472 968	462 183
5600	Себестоимость продаж	2120	(467 249)	(453 413)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 719	8 770
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 719	8 770
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	123	66
	Проценты к уплате	2330	-	(247)
	Прочие доходы	2340	17 495	22 298
	Прочие расходы	2350	(58 057)	(22 781)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(34 720)	8 106
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 064)	(797)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 102)	(4 350)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 878)	(3 061)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6 046	547
	Прочее	2460	(4)	(994)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(33 620)	3 801

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(33 620)	3 801
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Пестовский Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
73682119		
3526018334		
35.30		
65	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

Вид экономической деятельности

Идентификационный номер налогоплательщика

Производство, передача и распределение пара и горячей воды

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

по ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	10	-	-	2	(24 667)	(24 655)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 801	3 801
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 801	3 801
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	10	-	-	2	(20 866)	(20 854)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(33 620)	(33 620)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(33 620)	(33 620)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10	-	339 546	202	(54 486)	285 272

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(24 656)	3 801	1	(20 854)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(24 656)	3 801	1	(20 854)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(24 667)	3 801	-	(20 866)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(24 667)	3 801	-	(20 866)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	285 272	(20 854)	(24 655)



Руководитель *Александрович* (подпись)
 Пестовский Дмитрий
 Александрович
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Электротеплосеть"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
73682119		
3526018334		
35.30		
65		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	579 443	518 726
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	519 808	443 525
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	59 635	75 201
Платежи - всего	4120	(558 701)	(469 921)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(256 514)	(326 601)
в связи с оплатой труда работников	4122	(82 258)	(63 486)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(248)
налога на прибыль организаций	4124	(1 703)	(189)
прочие налоги	4125	(19 931)	25 496
прочие платежи	4129	(198 295)	(104 893)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	20 742	48 805
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	11 558	77 706
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	42	1 509
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	11 516	76 131
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	66
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(39 867)	(106 162)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(11 400)	(79 131)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(28 467)	(27 031)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(28 309)	(28 456)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017 г.	-	169	-	(169)	-
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	169	-	(169)	-
Ликвидация ОПО "Система теплоснабжения микрорайона СРЗ"							



Пестовский Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
28 февраля 2019 г.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(14 920)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(15 200)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	280
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(14 420)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 567)	5 929
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	13 445	7 516
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 878	13 445
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Пестовский Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Электротеплосеть"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	353	706	1 064
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	269 273	317 168	215 235
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	7 679	1 633	1 086
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	23 678	19 758	19 029
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	163 292	195 701	240 807
Финансовые вложения краткосрочные	1240	6 117	6 117	3 917
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 878	13 445	7 516
Прочие оборотные активы	1260	594	683	445
ИТОГО активы	-	476 864	555 210	489 099
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	28 365	25 487	22 426
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	340 316	341 791
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	14 702
Кредиторская задолженность	1520	163 227	210 261	134 836
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	191 592	576 065	513 755
Стоимость чистых активов	-	285 272	(20 854)	(24 655)

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

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	2 127	(1 421)	-	-	-	(353)	-	-	-	2 127	(1 774)
	5110	за 2017 г.	1 958	(894)	169	-	-	(528)	-	-	-	2 127	(1 421)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2018 г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)
	5111	за 2017 г.	48	(42)	-	-	-	(5)	-	-	-	48	(48)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	3	2	1
в том числе:				
	5131	2	1	1
Прочие нематериальные активы	5132	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2018 г.	9 322	11 663	-	(18 665)	2 320
	5250	за 2017 г.	24 164	159 323	(169)	(173 995)	9 322
в том числе:							
	5241	за 2018 г.	2 958	1	-	2 958	-
Кабельная линия - 6 кВ ПС "Борки" РП-1	5251	за 2017 г.	-	2 958	-	-	2 958
	5242	за 2018 г.	47	222	-	269	-
Тех. присоединение 2018г.	5252	за 2017 г.	-	47	-	-	47
	5243	за 2018 г.	303	790	-	1 093	-
Трансформаторный пункт № 71 ул. Рабочая	5253	за 2017 г.	-	303	-	-	303
	5244	за 2018 г.	-	14	-	-	14
Перенос и реконструкция ТП-25 по ул. Шелкунова, д.53	5254	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2018 г.	-	21	-	-	21
Тех. присоединение 2019г.	5255	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2018 г.	-	907	-	-	907
Автомобиль ГАЗ-2705 грузов.фургон цельнометаллич.	5256	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2018 г.	474	-	-	-	474
Реконструкция поверхностного водозабора с рыбозащитным устройством	5257	за 2017 г.	474	-	-	-	474
	5248	за 2018 г.	-	903	-	-	903
Насос ЦН400-105а с э/дв.5АМ 315 S4е с охл.подшипником	5258	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2018 г.	2 879	-	-	2 879	-
Крытая автостоянка ул.Набережная	5259	за 2017 г.	2 878	1	-	-	2 879
		за 2018 г.	2 660	-	-	2 660	-
Автоматическая система контроля и учета электроэнергии (АСКУЭ)		за 2017 г.	642	2 019	-	-	-
		за 2018 г.	-	186	-	186	-
Земельный участок по адр.:Великий Устюг,ул.Рабочая		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	720	-	720	-
Установка для планового пуска сетевого насоса ЦН-400 кот.№1		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	461	-	461	-
Автомобиль Reno Logan		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	494	-	494	-
Погрузчик-экскаватор TO-49 7197		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	3 488	-	3 488	-
Автомобиль JAGUAR F-PACE		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	2 078	-	2 078	-
Погрузчик универсальный Locust M 753		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	196	-	196	-
Погрузчик фронтальный Универсал 800R		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	72	-	72	-
Газоанализатор ЭССА-СО/3-СН4/4, исп.БС стационарный семиканальный		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	58	-	58	-
Кабельная линия 6кВ от опоры №4/01 ВЛ-6кВ от		за 2018 г.	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Пестовский Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
28 февраля 2019 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	800	-	630	1 430	-	1	-	-
в том числе:	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	800	-	630	1 430	-	1	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	6 117	-	11 633	11 633	-	123	6 117	-
	5315	за 2017 г.	3 117	-	78 501	75 501	-	66	6 117	-
в том числе:	5306	за 2018 г.	6 117	-	117	117	-	-	6 117	-
	5316	за 2017 г.	3 117	-	78 501	75 501	-	66	6 117	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	6 117	-	11 633	11 633	-	123	6 117	-
	5310	за 2017 г.	3 917	-	79 131	76 931	-	67	6 117	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Обеспечение банковских гарантий	5321	6 117	6 117	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Пестовский Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 февраля 2019 г.

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	19 759	-	518 521	(514 613)	-	X	-	23 678	-	
	5420	за 2017 г.	19 029	-	502 975	(502 245)	-	X	-	19 759	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	18 269	-	68 710	(64 767)	-	-	-	22 213	-	
	5421	за 2017 г.	17 881	-	25 866	(25 478)	-	-	-	18 269	-	
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	1 490	-	489 423	(489 447)	-	-	-	1 465	-	
	5425	за 2017 г.	1 148	-	477 109	(476 767)	-	-	-	1 490	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Пестовский Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
28 февраля 2019 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты										
	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	561 367	18 725	1	(416 899)	-	-	31	163 227
	5580	за 2017 г.	507 773	108 508	1 316	(56 231)	-	-	1	561 368
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками										
	5561	за 2018 г.	199 797	16 394	-	(68 832)	-	-	-	147 358
	5581	за 2017 г.	124 024	105 813	-	(30 041)	-	-	-	199 797
авансы полученные	5562	за 2018 г.	342 763	283	-	(342 419)	-	-	-	626
	5582	за 2017 г.	342 982	198	-	(417)	-	-	-	342 763
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	14 470	161	1	(4 524)	-	-	-	10 108
	5583	за 2017 г.	12 607	950	1 069	(156)	-	-	-	14 470
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	14 700	-	-	(14 700)	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	(31)	-	-	-	-	-	31	(31)
	5585	за 2017 г.	2	500	247	(780)	-	-	-	5 134
прочая	5566	за 2018 г.	4 370	1 888	-	(1 123)	-	-	-	4 370
	5586	за 2017 г.	13 458	1 047	-	(10 137)	-	-	1	4 370
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2018 г.	561 367	18 725	1	(416 899)	-	X	X	163 227
	5570	за 2017 г.	507 773	108 508	1 316	(56 231)	-	X	X	561 368

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель Пестовский Дмитрий Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	303 014	291 465
Расходы на оплату труда	5620	64 084	62 771
Отчисления на социальные нужды	5630	19 246	18 623
Амортизация	5640	57 945	56 014
Прочие затраты	5650	22 936	24 283
Итого по элементам	5660	467 225	453 156
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	24	178
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	467 249	453 334



Пестовский Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
28 февраля 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	6 117	6 117	117
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Пестовский Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2018 год
(текстовая часть)
ООО «Электротеплосеть»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Электротеплосеть» создано 24 июля 2004 года. На конец 2018 года доли в уставном капитале общества принадлежат:
Перевалову В.М. 86 %,
Белозерову В.А. 8 %,
Таратину А.М. 6 %.
Уставный капитал составляет 10 тыс.руб. Задолженности учредителей по оплате уставного капитала нет.

Краткая характеристика деятельности ООО «Электротеплосеть».

Основными видами деятельности ООО «Электротеплосеть» являются выработка, передача и реализация тепловой энергии, а также передача электроэнергии.

С октября 2010 года с ООО «Электротеплосеть» по итогам конкурса были заключены Концессионные соглашения в отношении комплекса имущества, предназначенного для оказания услуг по производству и реализации тепловой энергии и по транспортировке электроэнергии на территории муниципального образования «Город Великий Устюг».

В сентябре 2015 года было заключено Концессионное соглашение в отношении имущества, предназначенного для производства и передачи тепловой энергии на территории двух сельских поселений.

2. Основные элементы учетной политики.

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерской отчетности.

Для целей бухгалтерского учета выручка от реализации продукции, работ и услуг определяется по мере отгрузки продукции и предъявления покупателям расчетных документов («по отгрузке»).

Учет доходов и расходов в целях налогообложения прибыли ведется по «методу начисления».

Налоговая база для уплаты НДС определяется по мере отгрузки за отгруженную продукцию, товары и услуги.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным методом.

Списание материалов в производство производится по средней себестоимости.

3. Информация по аффилированным лицам.

Аффилированными лицами Общества являются:
Учредитель предприятия – Перевалов Василий Михайлович – 86 % доли уставного капитала.

Директор - Пестовский Дмитрий Александрович с 7 августа 2017 года. Его годовой доход согласно справки 2-НДФЛ составил 864 413,38 руб.

4.Расшифровка отдельных показателей отчетности.

Реализация услуг без учета НДС за 2018 год составила **472 968** тыс.руб. (*Строка 2110 Отчета о финансовых результатах*). В том числе от услуг:

по тепловой энергии 299 553 тыс. руб.

по передаче э/э 162 151 тыс. руб.

прочие услуги 11 264 тыс. руб.

Себестоимость- **467 249** тыс. руб. (*Строка 2120 Отчета о финансовых результатах*)

Прочие доходы составили: **17 495** тыс.руб.

Прочие расходы составили: **58 057** тыс.руб.

Убыток до налогообложения в бухгалтерском учете за 2018 год составил **34 720** тыс.руб. (*Строка 2300 Отчета о финансовых результатах*)

Убыток до налогообложения в налоговом учете за 2018 год составил **31 210** тыс.руб.

Среднегодовая численность работающих в организации за 2017 год составила **191** человек.

Балансовая стоимость основных средств организации по состоянию на 31.12.2018 год составляет **701 783** тыс. руб., накопленная амортизация **434 830** тыс. руб., остаточная стоимость **266 954** тыс. руб. (*Строка 11501 Баланса*).

В составе основных средств (*Строка 11501 Баланса*) **266 954** тыс. руб. отражается остаточная стоимость имущества по вышеуказанным Концессионным соглашениям.

По строке 1350 Баланса отражены обязательства по данным концессионным соглашениям в сумме **339 546** тыс. руб.

Имеются объекты незавершенного строительства общей стоимостью **2 320** тыс. руб. (*Строка 11502 Баланса*)

К запасам отнесены остатки материалов, учитываемых на всех субсчетах бухгалтерского счета 10 стоимостью **22 213** тыс. руб. (*Строка 12101 Баланса*), а так же незавершенное основное производство на сумму **1 032** тыс. руб. (*Строка 12102 Баланса*) и незавершенное вспомогательное производство на сумму **433** тыс.руб. (*Строка 12103 Баланса*).

Расходы организации, которые не были включены в затраты 2018 года, числятся как «Расходы будущих периодов» и составляют на конец года **594** тыс. руб. (*Строка 1260 Баланса*). Это стоимость проектов, расходы на получение лицензий, расходы по обязательному и добровольному страхованию имущества и ОПО - расходы по ним списываются в течении срока, указанного в них.

По состоянию на 31.12.2018 года у предприятия отсутствует непогашенная задолженность по краткосрочным займам.

В 2018 году были открыты депозитные счета в обеспечение обязательств по банковским гарантиям. На конец года на депозитах оставалось **6 117** тыс. руб (*Строка 12402 Баланса*). Было получено процентов от депозитов и представления рассрочки платежей в сумме **123** тыс.руб. (*Строка 2320 Отчета о финансовых результатах*)

По состоянию на 31 декабря 2018 года имеется дебиторская задолженность в сумме **163 292** тыс.руб. (*Строка 1230 Баланса*).

В том числе предоплата по налогу на прибыль **8 051** тыс. руб. (*Строка 12303 Баланса*); задолженность покупателей и заказчиков, уменьшенная на остаток резерва по сомнительным долгам, составила **119 127** тыс.руб. (*Строка 12302 Баланса*)

По задолженности юридических лиц в бухгалтерском учете создан резерв в сумме **41 460** тыс. руб.

Резерв на отпуски не создавался.

В кредиторской задолженности отражена текущая задолженность организации перед поставщиками и подрядчиками в сумме **147 358** тыс. руб. (**Строка 15201 Баланса**), по налогам и сборам **10 108** тыс. руб. (**Строка 15203 Баланса**), по оплате страховых взносов **1 577** тыс. руб. (**Строка 15204 Баланса**), перед персоналом организации **3 431** тыс. руб. (**Строка 15205 Баланса**)

Согласно п.22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» определение величины текущего налога на прибыль производится на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Текущий налог на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Просроченной задолженности по оплате налогов, взносов и прочих налоговых платежей нет.



Директор
ООО «Электротеплосеть»
И.о. гл. бухгалтера

Д.А. Пестовский

О.Н. Чебыкина