

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику, руководству Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Волгоград»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Волгоград» (далее - ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград») (ОГРН 1023403855045), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
 - пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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

Мы обращаем внимание на пункты 3.9, 4.5 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, в которых указано, что по состоянию на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года чистые активы ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» имеют отрицательное значение и составляют 67 259 тыс. руб., 77 715 тыс. руб. и 89 621 тыс. руб., соответственно, а также изложена информация о планах руководства, направленных на улучшение финансового состояния и увеличение чистых активов ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград».

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА
И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ,
ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» 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 ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград», прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» 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 ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» 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 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 ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград», 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.

Директор Первого филиала
ООО «Аудит-НТ» в г. Волгоград
«ВолгоградАудит-НТ-1»
(Доверенность № 3 от 10.01.2022)



Мальшева Елена Васильевна
ОРНЗ 21606071231

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

Мальшев Александр Николаевич
ОРНЗ 21606071141

«01» марта 2022 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, лит. А, пом. 7Н
ОРНЗ 11206022602

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация <u>ООО "Газпром теплоэнерго Волгоград"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности <u>Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными</u>	по ОКПО	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность</u>	ИНН	53597328		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	3445052104		
Местонахождение (адрес) <u>400074, г. Волгоград, ул. Рабоче-Крестьянская, д. 30, Литер А, кабинеты: 35-41, 63-71</u>	по ОКФС	35.30.14		
	по ОКЕИ	12300	16	
		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Аудит-НТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7728284872
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1 П-1 3.1 П-2	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	35 172	24 659	57 450
	<i>в том числе:</i>				
	Здания	11501	-	-	-
	Сооружения	11502	2 238	2 521	2 804
	Транспортные средства	11503	872	1 288	1 704
2.1 П-1 3.2 П-2	Производственный и хозяйственный инвентарь	11504	-	-	-
	Машины и оборудование (кроме офисного)	11505	17 726	18 591	49 727
	Офисное оборудование	11506	-	-	-
	Земельные участки	11507	-	-	-
	Прочее	11508	97	131	2 884
	Незавершенные капитальные вложения	11509	14239	2128	332
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	12 308	13 418	18 470
3.3 П-2	Прочие внеоборотные активы	1190	273	16	84
	<i>в том числе:</i>				
	право использования программным	11901	273	16	84
	Итого по разделу I	1100	47 753	38 093	76 004
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	9 240	4 537	3 374
	<i>в том числе:</i>				
	Материалы	12101	9 240	4 537	3 374
	Товары	12102	-	-	-
	Затраты в незавершенное производство	12103	-	-	-
3.5 П-2	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	180 901	228 793	230 554
	<i>в том числе:</i>				
5.1 П-1 3.6 П-2	Долгосрочная, в том числе:	12301	68 105	90 806	113 507
	Расчеты с покупателями и заказчиками	123011	68 105	90 806	113 507
	Авансы выданные	123012	-	-	-
	Прочая	123013	-	-	-

	Краткосрочная, в том числе:	12302	112 796	137 987	117 047
	Расчеты с покупателями и заказчиками	123021	106 569	126 397	105 199
	Авансы выданные	123022	44	80	112
	Прочая	123023	6 183	11 510	11 736
3.1 П-1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	23 852	47 622	52 505
3.7 П-2	в том числе:				
	Займы выданные	12401	23 852	47 622	52 505
3.8 П-2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	97	98	76
	в том числе:				
	Расчетные счета (в т.ч. специальный счет)	12501	97	98	76
	Денежные эквиваленты	12502	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	48	66	53
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	48	66	53
	Итого по разделу II	1200	214 138	281 116	286 562
	БАЛАНС	1600	261 891	319 209	362 566

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.9 П-2	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	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(67 269)	(77 725)	(89 631)
3.19 П-2	<i>в том числе:</i> <i>нераспределенная прибыль отчетного года</i>	13701	10 456	11 906	16 543
	Итого по разделу III	1300	(67 259)	(77 715)	(89 621)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.10 П-2	Заемные средства	1410	-	-	-
	<i>в том числе:</i> <i>Займы полученные</i>	14101	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 084	398	87
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3 П-1 3.11 П-2	Прочие обязательства	1450	231 984	268 481	31 337
	Итого по разделу IV	1400	233 068	268 879	31 424
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3 П-1 3.11 П-2	Кредиторская задолженность	1520	94 058	126 093	418 421
	<i>в том числе:</i> <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	15201	82 466	92 556	385 512
	<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	15202	723	4 918	4 735
	<i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>	15203	1 015	1 284	1 060
	<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>	15204	2 108	1 571	1 511
	<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	15205	36	1	3
	<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе:</i> <i>Авансы полученные</i>	152051	-	102	102
	<i>Другие расчеты</i>	152052	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7 П-1 3.12 П-2	Оценочные обязательства	1540	2 024	1 952	2 342
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	96 082	128 045	420 763
	БАЛАНС	1700	261 891	319 209	362 566

Руководитель

(подпись)

Пискунова И.Н.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Щербакowa М.В.

(расшифровка подписи)

31 января 2022



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710002
Дата (число, месяц, год)				31 12 2021
Организация ООО "Газпром теплоэнерго Волгоград"	по ОКПО			53597328
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН			3445052104
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД 2			35.30.14
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС			12300 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
3.14 П-2	Выручка	2110	427 386	425 375
	<i>в том числе:</i>			
	Производство тепловой энергии и ГВС	21101	426 049	422 101
	Прочие оказываемые услуги	21102	1 337	3 274
3.15 П-2	Себестоимость продаж	2120	(386 504)	(375 101)
	<i>в том числе:</i>			
	Производство тепловой энергии и ГВС	21201	(386 424)	(375 101)
	Прочие оказываемые услуги	21202	(80)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	40 882	50 274
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.15 П-2	Управленческие расходы	2220	(26 130)	(24 103)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 752	26 171
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 827	3 030
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.16 П-2	Прочие доходы	2340	2 831	32 859
	Прочие расходы	2350	(7 114)	(39 818)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 296	22 242
3.17 П-2	Налог на прибыль	2410	(2 840)	(10 336)
	<i>в т.ч.</i>			
	Текущий налог на прибыль	2411	(1 044)	(4 973)
	Отложенный налог на прибыль	2412	(1 796)	(5 363)
	Прочее	2460	-	-
	<i>в том числе:</i>			
	налог на прибыль прошлых лет		-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 456	11 906

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода 7	2530	-	-
3.18 П-2	Совокупный финансовый результат периода	2500	10 456	11 906
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Пискунова И.Н.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Щербакова М.В.

(расшифровка подписи)

31 января 2022г.



Отчет об измененных капиталах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
710004	
31	12 2021
53597328	
3445052104	
35.30.14	
12300	16
384	

Организация **ООО "Газпром теплоэнерго Волгоград"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
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 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

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 2019 г.	3100	10	-	-	-	(89 631)	(89 621)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11 906	11 906
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	11 906	11 906
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
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	-	-

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 2020 г. за 2021 г.	3200	10	-	-	-	(77 725)	(77 715)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	10 456	10 456
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	10 456	10 456
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10	-	-	-	(67 269)	(67 259)

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	(89 621)	11 906	(77 715)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	(89 621)	11 906	(77 715)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(89 631)	11 906	(77 725)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(89 631)	11 906	(77 725)
Добавочный капитал до корректировок				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-
Резервный капитал до корректировок				
до корректировок	3403	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3413	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	-
Уставный капитал до корректировок				
до корректировок	3404	10	-	10
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3414	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-
после корректировок	3504	10	-	10

3. Чистые активы

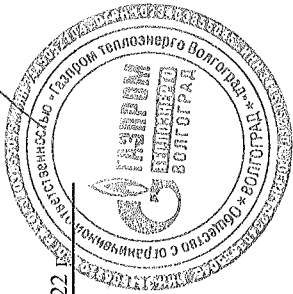
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	(67 259)	(77 715)	(89 621)

Руководитель *И.И. Пискунова*
 (подпись) Пискунова И.И.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер *М.В. Шербакова*
 (подпись)

Шербакова М.В.
 (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация ООО "Газпром теплоэнерго Волгоград"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
 Организационно-правовая форма / форма собственности частная / собственность
 Общество с ограниченной ответственностью / _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

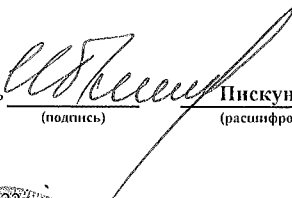
Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2021
53597328		
3445052104		
35.30.14		
12300	16	
384		

Поояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021	За Январь - Декабрь 2020
			г.	г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	487 767	429 438
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	456 787	421 268
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	251	219
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
3.8 П-2	прочие поступления	4119	30 729	7 951
	Платежи - всего	4120	(473 560)	(426 354)
	в том числе:			
3.8 П-2	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(416 569)	(368 339)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(47 790)	(44 242)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	(2 850)
3.8 П-2	прочие платежи	4129	(9 201)	(10 923)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	14 207	3 084
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(14 208)	(3 062)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(14 208)	(3 062)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставленне займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(14 208)	(3 062)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	-	-
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1)	22
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	98	76
3.8 П-2	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	97	98
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

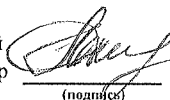
Руководитель



Пискунова И.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Щербакова М.В.

(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.



ООО "Газпром теплоэнерго Волгоград"
 ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 год
 Единица измерения: тыс. руб. (384)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
 1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	За 2021г.	37	(37)	-	-	-	-	-	-	-	37	(37)
	5110	За 2020г.	37	(37)	-	-	-	-	-	-	-	37	(37)
в том числе:	5101	За 2021г.	37	(37)	-	-	-	-	-	-	-	37	(37)
	5111	За 2020г.	37	(37)	-	-	-	-	-	-	-	37	(37)
ВЭБ-сайт													

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		37	37	37	37	37	37
Всего	5130	37	37	37	37	37	37

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	
						Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2020 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2021 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2020 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200 5210	3а 2021 г. 3а 2020 г.	40815 86411	(18284) (29293)	3187 1394	(146) (46990)	146 16564	(4785) (5555)	- -	43856 40815	(22923) (18284)	
в том числе:												
Машины и оборудование	5201 5211	3а 2021 г. 3а 2020 г.	35241 77212	(16649) (27485)	3187 1394	(146) (43365)	146 1553	(4053) (4717)	- -	38282 35241	(20556) (16649)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202 5212	3а 2021 г. 3а 2020 г.	73 73	(73) (73)	- -	- -	- -	- -	- -	73 73	(73) (73)	
Транспортные средства	5203 5213	3а 2021 г. 3а 2020 г.	2126 2126	(838) (422)	- -	- -	- -	(416) (416)	- -	2126 2126	(1254) (838)	
Другие виды основных средств	5204 5214	3а 2021 г. 3а 2020 г.	548 4173	(418) (1289)	- -	- (3625)	1011	(34) (140)	- -	548 548	(452) (418)	
Сооружения	5205 5215	3а 2021 г. 3а 2020 г.	2827 2827	(306) (24)	- -	- -	- -	(282) (282)	- -	2827 2827	(588) (306)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220 5230	3а 2021 г. 3а 2020 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	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода		
								Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240 5250	3а 2021 г. 3а 2020 г.	2128 332	15298 3522	- (332)	(3187) (1394)	14239 2128		
в том числе:									
приобретение объектов основных средств	5241 5251	3а 2021 г. 3а 2020 г.	- -	12549 90	- -	(410) (90)	12139 -		
строительство объектов основных средств	5242 5252	3а 2021 г. 3а 2020 г.	2128 332	2749 3432	- (332)	(2777) (1304)	2100 2128		
оборудование к установке	5243 5253	3а 2021 г. 3а 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -		

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	3а 2021 г.	3а 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	85	85	85
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	671579	671506	645283
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	выбыло (погашено)	перевод из долго- в краткосрочные вложения первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая Доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 20 21 г. ¹	47 622	-	390 207	(413 977)	-	-	-	23 852	-
Краткосрочные - всего	5315	за 20 20 г. ²	52 505	-	407 068	(411 951)	-	-	-	47 622	-
	5308	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе предоставленне займа	53081	за 20 21 г. ¹	47 622	-	390 207	(413 977)	-	-	-	23 852	-
	53181	за 20 20 г. ²	52 505	-	407 068	(411 951)	-	-	-	47 622	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 21 г. ¹	47 622	-	390 207	(413 977)	-	-	-	23 852	-
	5310	за 20 20 г. ²	52 505	-	407 068	(411 951)	-	-	-	47 622	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		
		20 21 г. ⁴	3	20 20 г. ²	4	20 19 г. ⁵	5
1	2	3	4	5	6	7
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под обесценение финансовых вложений - всего	53001	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Резервы под обесценение краткосрочных финансовых вложений - всего	53051	-	(-)	(-)	(-)	(-)

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под описание стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под описание стоимости		
						Себестоимость	Капаложения					Резерв под описание стоимости	
Запасы - всего	5400	За 2021 г.	4955	(418)	304143	(299858)	-	-	-	-	-	9240	-
в том числе:	5420	За 2020 г.	3792	(418)	289503	(283340)	-	-	X	-	-	4855	(418)
Сырье и материалы	5401	За 2021 г.	1514	-	291586	(291921)	-	-	-	-	-	1179	-
	5421	За 2020 г.	1160	-	283727	(283373)	-	-	-	-	-	1514	-
Топливо	5402	За 2021 г.	1184	-	7622	(1925)	-	-	-	-	-	6381	-
	5422	За 2020 г.	6	-	1628	(450)	-	-	-	-	-	1184	-
Запчасти	5403	За 2021 г.	1528	-	4119	(4667)	-	-	-	11	-	991	-
	5423	За 2020 г.	1956	-	3190	(3618)	-	-	-	-	-	1528	-
Прочие материалы	5404	За 2021 г.	118	-	354	(389)	-	-	-	-	-	83	-
	5424	За 2020 г.	70	-	426	(378)	-	-	-	-	-	118	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5405	За 2021 г.	9	-	392	(401)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	За 2020 г.	-	-	242	(233)	-	-	-	-	-	9	-
Тара и тарные материалы	5406	За 2021 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5426	За 2020 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Спецнастка и спецдежда на складе	5407	За 2021 г.	111	-	70	(77)	-	-	-	-	-	104	-
	5427	За 2020 г.	61	-	290	(22)	-	-	-	(218)	-	111	-
Спецнастка и спецдежда в эксплуатации	5408	За 2021 г.	14	-	-	(13)	-	-	-	-	-	1	-
	5428	За 2020 г.	38	-	-	(242)	-	-	-	218	-	14	-
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	5409	За 2021 г.	476	(418)	-	(465)	-	-	-	(11)	-	-	-
	5429	За 2020 г.	500	(418)	-	(24)	-	-	-	-	-	476	(418)
Материалы, переданные в переработку на сторону	5410	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5430	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Себестоимость	Величина резерва под описание стоимости	Себестоимость	Величина резерва под описание стоимости
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период												
			На начало года		поступление		выбыло				на конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственной операции (сумма долга по договору)	прямые списания, штрафы и иные начисления в пользу дебитора	погашение на финансовый результат	списание на финансовый результат	всестороннее начисление резерва	использован резерв	израсходована величина резерва (в т.ч. создание)	перенесена на оборот в кредит-налоговую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
4	5	6	7	8	9	10	10.1.	10.2.	11	11.1.	12	13			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1.	10.2.	11	11.1.	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев с покупателями по тепловой энергии)	5501	за 20 21 г. ¹	90806	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(22701)	(-)	68105	(-)
	5521	за 20 20 г. ²	113507	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(22701)	(-)	90806	(-)
	5502	за 20 21 г. ¹	90806	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(22701)	(-)	68105	(-)
	5522	за 20 20 г. ²	113507	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(22701)	(-)	90806	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев)	5510	за 20 21 г. ¹	149225	(11238)	512115	(-)	(557044)	(1646)	1922	(-)	(3239)	22701	(-)	125351	(12555)
	5530	за 20 20 г. ²	127688	(10821)	115863	(-)	(117007)	(-)	48	(-)	(665)	22701	(-)	149225	(11238)
в том числе: расчеты с прочими покупателями и заказчиками	5511	за 20 21 г. ¹	2316	(-)	30	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2346	(-)
	5512	за 20 20 г. ²	-	(-)	2316	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2316	(-)
расчеты с расчетными дебиторами и кредиторами	5532	за 20 21 г. ¹	2755	(1348)	385	(-)	(531)	(428)	445	(-)	(-)	(-)	(-)	2181	(903)
	5533	за 20 20 г. ²	2768	(864)	1375	(-)	(1408)	(-)	(-)	(-)	(484)	(-)	(-)	2755	(1348)
расчеты с покупателями по эксплуатации котельных	5513	за 20 21 г. ¹	1041	(773)	(-)	(-)	(39)	(773)	773	(-)	(-)	(-)	(-)	229	(-)
	5533	за 20 20 г. ²	995	(773)	267	(-)	(221)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	1041	(773)
расчеты с покупателями по тепловой энергии	5514	за 20 21 г. ¹	135514	(9117)	511700	(-)	(551250)	(445)	704	(-)	(3239)	22701	(-)	118220	(11652)
	5534	за 20 20 г. ²	114184	(8984)	104306	(-)	(105677)	(-)	48	(-)	(181)	22701	(-)	135514	(9117)
расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5515	за 20 21 г. ¹	7599	(-)	(-)	(-)	(5224)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2375	(-)
	5535	за 20 20 г. ²	9701	(-)	7599	(-)	(9701)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	7599	(-)
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	240031	(11238)	512115	(-)	(557044)	(1646)	1922	(-)	(3239)	(-)	(-)	193456	(12555)
	5520	за 20 20 г. ²	241175	(10821)	115863	(-)	(117007)	(-)	48	(-)	(665)	(-)	(-)	240031	(11238)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. ⁴		На 31 декабря 2020 г. ²		На 31 декабря 2019 г. ⁵	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) – всего:	5540	25 215	12 660	19 899	8 661	16 866	6 245
в том числе: расчеты с прочими покупателями и заказчиками	55401	2 316	-	-	-	-	-
расчеты с расчетными дебиторами и кредиторами	55402	903	-	1 348	-	864	-
расчеты с покупателями по эксплуатации котельных	55403	-	-	773	-	773	-
расчеты с покупателями по тепловой энергии	55404	21 996	12 660	17 778	8 661	15 229	6 245

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	Выбыло	перевод на долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ²	принятые проценты, штрафы и иные начисления ³					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 21 г. ¹	268 481	-	-	(10 536)	-	(25 961)		231 984
	5571	за 20 20 г. ¹	31 337	262 214	-	(-)	(-)	(25 070)		268 481
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	126 033	57 550	-	(115 437)	(109)	(25 961)		94 058
	5580	за 20 20 г. ¹	418 421	88 134	-	(405 532)	(-)	(25 070)		126 033
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	55601	за 20 21 г. ¹	92 556	52 236	-	(82 020)	(-)	(19 694)		82 466
	55801	за 20 20 г. ¹	385 512	79 777	-	(372 733)	(-)	(-)		92 556
расчеты с персоналом по оплате труда	55602	за 20 21 г. ¹	1 571	2 108	-	(1 571)	(-)	(-)		2 108
	55802	за 20 20 г. ¹	1 511	1 571	-	(1 511)	(-)	(-)		1 571
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	55603	за 20 21 г. ¹	1 284	1 015	-	(1 284)	(-)	(-)		1 015
	55803	за 20 20 г. ¹	1 060	1 284	-	(1 060)	(-)	(-)		1 284
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	55604	за 20 21 г. ¹	25 661	1 433	-	(25 644)	(7)	(6 267)		7 710
	55804	за 20 20 г. ¹	25 498	583	-	(25 490)	(-)	(25 070)		25 661
расчеты по налогам и сборам	55605	за 20 21 г. ¹	4 918	723	-	(4 918)	(-)	(-)		723
	55805	за 20 20 г. ¹	4 735	4 918	-	(4 735)	(-)	(-)		4 918
авансы полученные	55606	за 21 21 г. ³	102	-	-	(-)	(102)	(-)		-
	55806	за 21 20 г. ³	102	-	-	(-)	(-)	(-)		102
расчеты с подотчетными лицами	55607	за 21 21 г. ³	1	35	-	(-)	(-)	(-)		36
	55807	за 21 20 г. ³	3	1	-	(3)	(-)	(-)		1
Итого	5550	за 20 21 г. ¹	394 574	57 550	-	(125 973)	(109)	(-)	x	328 042
	5570	за 20 20 г. ¹	449 758	350 348	-	(405 532)	(-)	(-)	x	394 574

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		2021 г. ²	2021 г. ²	2020 г. ²	2019 г. ⁵
1	2	3	4	5	6
Всего	5590	257 237	283 682	328 757	328 757
в том числе: поставщики и подрядчики	55901	257 237	283 682	328 757	328 757
прочая задолженность	55902	-	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя 1	Код	3а 20 21 г. ¹		3а 20 20 г. ²	
		3	4	3	4
Материальные затраты	5610	298 173		288 314	
Расходы на оплату труда	5620	36 384		33 450	
Отчисления на социальные нужды	5630	10 908		9 960	
Амортизация	5640	4 785		5 556	
Прочие затраты	5650	62 384		61 924	
Итого по элементам	5660	412 634		399 204	
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670				
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680				
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	412 634		399 204	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 952	4 235	(4 163)	-	2 024
в том числе:						
на выплату премии ГД	5701	345	287	(345)	-	287
на выплату премии РВЗ	5702	-	67	-	-	67
по оплате отпусков	5703	1 607	3 881	(3 818)	-	1 670

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

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.	20 20 г.	20 19 г.
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	-	1635	1635
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	915	915	915
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	-	-	-
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	2663	2704	2524
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	2583	2624	2444
из них: автозапчасти	5800811	132	126	107
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	5800812	1419	1581	1551
инвентарь и принадлежности производственные	5800813	1032	917	786
малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	80	80	80


 Руководитель Пискунова И.Н. (расшифровка подписи) _____
 Главный бухгалтер Щербакова М.В. (расшифровка подписи) _____

20 22 г.
 27

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД»
ЗА 2021 год

Оглавление

1	Общие сведения	4
1.1	Общая информация	4
1.2	Филиалы (структурные подразделения).....	5
1.3	Информация об исполнительных и контрольных органах.....	5
2	Раскрытие применяемых способов ведения учета	7
2.1	Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	7
2.2	Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	7
2.3	Инвентаризация активов и обязательств.....	7
2.4	Нематериальные активы	8
2.5	Основные средства	8
2.6	Финансовые вложения	10
2.7	Материально-производственные запасы.....	10
2.8	Расходы по обычным видам деятельности	11
2.9	Расходы будущих периодов	11
2.10	..... Дебиторская и кредиторская задолженность	12
2.11	..... Учет денежных средств и денежных эквивалентов.....	12
2.12	..... Оценочные обязательства	12
2.13	..... Доходы по обычным видам деятельности	13
2.14	..... Корректировка данных в бухгалтерской отчетности предшествующего отчетного периода, исправленные в отчетном периоде.....	13
3	Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности	14
3.1	Нематериальные активы	14
3.2	Основные средства	14
3.2.1	<i>Арендованные основные средства</i>	<i>14</i>
3.3	Прочие внеоборотные активы	14
3.4	Запасы	14
3.5	Налог на добавленную стоимость.....	15
3.6	Дебиторская задолженность.....	15
3.7	Краткосрочные финансовые вложения за исключением денежных эквивалентов	16
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты.....	16
3.9	Капитал.....	17
3.10	..... Кредиты и займы.....	17
3.11	..... Кредиторская задолженность.....	17
3.12	..... Оценочные обязательства	18
3.13	..... Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств).....	19
3.14	..... Доходы от обычных видов деятельности	19
3.15	..... Расходы по обычным видам деятельности.....	19
3.16	..... Прочие доходы и расходы.....	20
3.17	..... Налогообложение.....	21
3.18	..... Совокупный финансовый результат периода.....	22
3.19	..... Чистая прибыль к распределению.....	22
4	Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	23
4.1	Обеспечения обязательств.....	23
4.2	Информация об операциях со связанными сторонами.....	23
4.3	Условные обязательства и условные активы.....	24

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД» ЗА 2021 ГОД

4.4 События после отчетной даты.....	25
4.5 Информация по прекращаемой деятельности	25
4.6 Информация о рисках	25

1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Волгоград».

Сокращенное наименование: ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград».

Государственная регистрация: Общество зарегистрировано Регистрационной палатой Волгограда 16 мая 2001г., свидетельство №5003451, основной государственный регистрационный номер – 1023403855045.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Ворошиловскому району г.Волгограда «23» декабря 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1023403855045, свидетельство серия 34 № 002012351

Местонахождение: Российская Федерация, 400074, г. Волгоград, ул. Рабоче-Крестьянская, д. 30, Литер А, кабинеты: 35-41, 63-71.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. Единственным участником Общества является АО «Газпром теплоэнерго».

Аудитор Общества:

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

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

ИНН/КПП 7728284872 / 780601001

Местонахождение: Российская Федерация, 190013, г. Санкт - Петербург, ул. Можайская, дом 17, литер А, помещение 7.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

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

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- производство тепловой энергии и ГВС;
- прочие оказываемые услуги.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:

- Серия АВ № 303579 № ВХ-39-013847 от 05.03.2014г. на осуществление эксплуатации взрывоопасных и химически опасных производственных объектов I, II, и III классов опасности, выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору, бессрочно.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:
 87 человек в 2021 году;
 87 человек в 2020 году
 86 человек в 2019 году,

1.2 Филиалы (структурные подразделения)

Общество филиалов не имеет.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с протоколом № 01-2020 заседания совета директоров от 31.01.2020г. генеральным директором Общества с 07 февраля 2020г. по 06 февраля 2021г. назначена Пискунова Ирина Николаевна.

В соответствии с письмом б/н от 07.02.2021г. на основании п. 17.2 Устава ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» Пискунова Ирина Николаевна продолжает осуществлять функции единоличного исполнительного органа Общества до принятия решения Советом директоров ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» об избрании нового или продлении полномочий действующего генерального директора.

Состав Совета Директоров Общества, действующий с 30.09.2020г. (Решение №1 единственного участника ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» от 30.09.2020г. приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1. Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Вен О.Е.	АО «Газпром теплоэнерго»	директор по тарифообразованию и сбытовой деятельности
Врублевская Ю.С.	АО «Газпром теплоэнерго»	заместитель генерального директора по правовым вопросам
Гаранин О.Е.	ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград»	генеральный директор
Пискунова И.Н.	ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград»	генеральный директор
Сидоров А.Н.	ООО «Газпром газораспределение Волгоград»	генеральный директор

Председатель Совета Директоров – Врублевская Юлия Саввична (Протокол заседания Совета директоров ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» № 09-2020 от 21.10.2020г.)

Состав Совета Директоров Общества, действующий с 30.04.2021г. (Решение №1 единственного участника ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» от 30.04.2021г. приведен в таблице (см. Таблица 2).

Таблица 2. Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Матин Д.В.	АО «Газпром теплоэнерго»	Главный инженер
Волков Д.В.	АО «Газпром теплоэнерго»	заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям
Врублевская Ю.С.	АО «Газпром теплоэнерго»	заместитель генерального директора по правовым вопросам

ДОКЛАД
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД» ЗА 2021 ГОД

Сабурова С.В.	ООО «Газпром энергохолдинг»	начальник отдела нормативного регулирования теплоснабжения ООО «Газпром энергохолдинг»
Пискунова И.Н.	ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград»	генеральный директор

Председатель Совета Директоров – Врублевская Юлия Саввична (Протокол заседания Совета директоров ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» № 04-2021 от 30.06.2021 г.)

Состав Совета Директоров Общества, действующий с 15.12.2021г. (Решение единственного участника от 15.12.2021г. № 3) приведен в таблице (см. Таблица 3).

Таблица 3. Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Матин Д.В.	АО «Газпром теплоэнерго»	Главный инженер
Бахриев С. Р.	АО «Газпром теплоэнерго»	заместитель генерального директора по экономике и финансам
Врублевская Ю.С.	АО «Газпром теплоэнерго»	заместитель генерального директора по правовым вопросам
Сабурова С.В.	ООО «Газпром энергохолдинг»	начальник отдела нормативного регулирования теплоснабжения
Пискунова И.Н.	ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград»	генеральный директор

Председатель Совета Директоров Врублевская Юлия Саввична – (Протокол заседания Совета директоров ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» № 12-2021 от 16.12.2021.)

2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

Положение по учетной политике Общества на 2021 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 31.12.2020 № 400.

2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.3.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 октября;
- оборудования к установке, в том числе находящегося на хранении по заключенным договорам – ежегодно по состоянию не ранее на 31 октября;
- основных средств – раз в три года по состоянию на 30 ноября;
- незавершенные капитальные вложения - ежегодно по состоянию не ранее на 30 ноября;

- финансовых вложений и дебиторской задолженности - ежеквартально с целью своевременного создания резерва под обесценение финансовых вложений и резервов по сомнительным долгам;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4 Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов приведена в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4. Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов

№ п/п	Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	ВЭБ-сайт	120

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.

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

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

2.5 Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 5.).

Таблица 5. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

№ амортизационной группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Организации (в месяцах)
1	2	3
1	От года до 2 лет включительно	В соответствии с актом
2	Свыше 2 лет до 3 лет включительно	В соответствии с актом
3	Свыше 3 лет до 5 лет включительно	В соответствии с актом
4	Свыше 5 лет до 7 лет включительно	В соответствии с актом
5	Свыше 7 лет до 10 лет включительно	В соответствии с актом
6	Свыше 10 лет до 15 лет включительно	В соответствии с актом
7	Свыше 15 лет до 20 лет включительно	В соответствии с актом
8	Свыше 20 лет до 25 лет включительно	В соответствии с актом
9	Свыше 25 лет до 30 лет включительно	В соответствии с актом
10	Свыше 30 лет	В соответствии с актом

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью свыше 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью свыше 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2011 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

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

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам в соответствии с классификацией основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

В случае улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, приведших к увеличению срока его полезного использования в результате проведенной реконструкции или модернизации, срок полезного использования по этому объекту пересматривается.

Увеличение установленного ранее срока производится в пределах сроков, предусмотренных для той амортизационной группы, в которую было включено такое основное средство при вводе в эксплуатацию.

Общество не проводит переоценку основных средств.

2.6 Финансовые вложения

В Обществе к финансовым вложениям относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Общество ведет учет финансовых вложений в разрезе их групп (видов), по которым можно определить текущую рыночную стоимость и по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Классификация финансовых вложений в качестве вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, осуществляется в момент их приобретения, а также на 31 декабря отчетного года соответствующим структурным подразделением, осуществляющим управление имуществом.

2.7 Материально-производственные запасы

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;

е) затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство).

ж) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

з) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Запасные части, резервное оборудование и вспомогательное оборудование признаются в отчетности в составе оборудования к установке, если они отвечают (или в последующем будут отвечать) определению основных средств. В противном случае такие статьи классифицируются как запасы.

В составе запасов в том числе учитываются активы, потребляемые для управленческих нужд в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Газ, приобретаемая электрическая энергия и мощность, вода на технологические цели не являются складываемыми запасами, поэтому по ним не формируются остатки на счетах учета запасов, учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы», при списании в производство не оформляется требование-накладная.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату чистая стоимость этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость

2.8 Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности – в дебет счета 90 «Продажи».

Общепроизводственные затраты распределяются в дебет 20 «Основное производство» по подразделению и видам деятельности пропорционально сложившимся прямым затратам.

2.9 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов со сроком действия договора свыше 12 месяцев отражаются в строке «Прочие внеоборотные активы», до 12 месяцев – по строке «Прочие оборотные активы», сальдо по страховым премиям в составе «Дебиторская задолженность».

В состав расходов будущих периодов могут быть включены следующие расходы:

- Неисключительные права на использование компьютерных программ.

2.10 Дебиторская и кредиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Списание дебиторской задолженности, а также других долгов, нереальных для взыскания, осуществляется в соответствии с Положением о признании дебиторской задолженности безнадежной.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе дебиторской задолженности авансы выданные с суммой НДС, не предъявленного к вычету в бюджет.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе кредиторской задолженности полученные авансы без НДС, предъявленного к уплате в бюджет.

2.11 Учет денежных средств и денежных эквивалентов

К денежным эквивалентам Общество относит высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее) (например, ПАО «Газпром», ПАО «Сбербанк России»). В 2021 году Общество не приобретало векселя.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующие быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

2.12 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год по состоянию на 31 декабря текущего года;
- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

Величина оценочных обязательств по оплате отпусков и по выплате вознаграждения по итогам работы за год определяется на основании данных, представляемых профильным структурным подразделением, осуществляющим функции по управлению персоналом. Величина прочих оценочных обязательств определяется на основании документально

подтвержденного анализа обоснованности обязательства, представляемого структурным подразделением – центром ответственности.

Величина оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается как произведение количества дней неиспользованного отпуска и величины среднедневного заработка, определенного в соответствии с действующим законодательством на последнюю дату отчетного периода. В случае избыточности суммы признанного оценочного обязательства или в случае прекращения выполнения условий признания оценочного обязательства, установленных п. 5 ПБУ 8/2010, неиспользованная сумма обязательства списывается с отнесением на прочие доходы организации.

2.13 Доходы по обычным видам деятельности

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

2.14 Корректировка данных в бухгалтерской отчетности предшествующего отчетного периода, исправленные в отчетном периоде

В связи с ошибочным отражением платежей задолженности за газ по Соглашению о реструктуризации задолженности № 33/2017 от 19.05.2017г. с АО «Газпром теплоэнерго» по строке «прочие платежи» Формы 4 «Отчет о движении денежных средств» за 2020год, следует корректировать строки:

- 4129 «Прочие платежи» уменьшить на сумму 21 245 тыс. руб.,
- 4121 «в том числе: Поставщикам (подрядчикам за сырье, материалы, работы, услуги)» увеличить на сумму 21 245 тыс. руб.:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
ПЛАТЕЖИ - ВСЕГО	4120	(426 354)	0	(426 354)
В том числе: Поставщикам (подрядчикам за сырье, материалы, работы, услуги)	4121	(347 094)	(21 245)	(368 339)
прочие платежи	4129	(32 168)	21 245	(10 923)

3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1) (далее – Пояснения П-1).

3.2 Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Иное использование (получение в аренду) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.

3.2.1 Арендованные основные средства

Информация, характеризующая движение арендованных основных средств, по стоимости, указанной в договоре, представлено в таблице (см. Таблицу 6.)

Таблица 6. Арендованные основные средства
тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.	2019 г.
ОС, полученные по договору аренды	73	28 471	2 786
ОС, переданные в связи с расторжением договора аренды	-	2 248	-

В 2019, 2020 и в 2021 годах имущество в лизинг не приобреталось.

3.3 Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Прочие внеоборотные активы
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	273	16	84
ИТОГО:	273	16	84

3.4 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

Запасы в залоге у Общества отсутствуют.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался по сырью, материалам и другим МПЗ, используемым при производстве готовой продукции, работ,

оказании услуг, т.к. на отчетную дату текущая рыночная стоимость МПЗ соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

3.5 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг) принят к вычету в полном объеме.

3.6 Дебиторская задолженность

аличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

Движение дебиторской задолженности показано без учета возникшей и погашенной в одном отчетном периоде задолженности.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1.

Крупнейшие дебиторы, задолженность которых превышает 5% от общей стоимости дебиторской задолженности Общества (строка 1230 бухгалтерского баланса), представлены в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Крупнейшие дебиторы в составе дебиторской задолженности,
тыс. руб

Наименование дебитора	На 31.12.21 г.		На 31.12.20 г.		На 31.12.19 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев							
МУП "Волгоградское коммунальное хозяйство"	68 105		90 806	-	113 507	-	За тепловую энергию
Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев							
МУП "Волгоградское коммунальное хозяйство"	22 702		22 702	-	22 702	-	За тепловую энергию
ООО «Концессии теплоснабжения»	69 703		83 414	-	65 113	-	За тепловую энергию

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД» ЗА 2021 ГОД

По состоянию на 31.12.2021 дебиторская задолженность МУП «Волгоградское коммунальное хозяйство» занимает наибольшую долю в общей сумме дебиторской задолженности и составляет 90 806 тыс. руб., из которых: 68 105 тыс. руб. является долгосрочной, графиком погашения задолженности предусмотрено на 2019-2025гг, и 22 702 тыс. руб. – краткосрочная задолженность, с обязательствами погашения в 2022 году.

Определением Арбитражного суда Волгоградской области от 23.12.2016 года утверждено мировое соглашение, в рамках которого задолженность МУП «Волгоградское коммунальное хозяйство» перед Обществом в размере 204 313,58 тыс. руб., включенная ранее в реестр требований кредиторов в рамках дела о банкротстве, на основании заключения мирового соглашения по делу перешли в стадию исполнения сроком на 9 лет. За отчетный период по мировому соглашению получено 22 702 тыс. руб.

Дебиторская задолженность ООО «Концессии теплоснабжения» в сумме 69 703 тыс. руб. является текущей.

3.7 Краткосрочные финансовые вложения за исключением денежных эквивалентов

Информация о краткосрочных финансовых вложениях приведена в таблице 3.1 Пояснений П-1.

3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Денежные средства и денежные эквиваленты
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Денежные средства, в т. ч.			
на расчетных счетах	-	-	-
касса	-	-	-
специальный счет (корпоративная карта)	97	98	76
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	97	98	76

В 2018 году между ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» и АО «Газпром теплоэнерго» заключен договор займа, где Заёмщик – АО «Газпром теплоэнерго». Согласно условиям договора, займ предоставляется в полном объеме свободных денежных средств. Таким образом, денежные средства по окончании дня на расчетном счете ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» отсутствуют.

В 2021 году налично-денежные расчеты у Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2019г., 31.12.2020г. и 31.12.2021г. денежные эквиваленты на балансе не числятся

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД» ЗА 2021 ГОД

В составе прочих поступлений и выплат от текущих операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций		
прочие поступления всего (строка 4119), в т.ч.:	30 729	7 951
<i>% от размещения средств в банке</i>	2 682	3 060
<i>косвенные налоги в составе платежей покупателей и заказчиков</i>	-	-
<i>Прочее</i>	28 047	4 891
<i>в т.ч. займы АО «Газпром теплоэнерго»</i>	23 770	4 883
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги (строка 4121)	(416 569)	(368 339)
<i>в т.ч. платежи АО «Газпром теплоэнерго»</i>	(69 448)	(60 472)
прочие платежи всего (строка 4129), в т.ч.:	(9 201)	(10 923)
<i>налоги и сборы</i>	(139)	(185)
<i>страхование объектов, автомобилей</i>	(102)	(116)
<i>штрафы административные</i>	-	(20)
<i>услуги банка</i>	(60)	(44)
<i>прочее в т.ч.</i>	(8 900)	(10 558)
<i>косвенные налоги в составе платежей покупателей и заказчиков</i>	(7 619)	(5 454)

3.9 Капитал

Величина уставного капитала составляет 10 тыс. руб., в 2021г. не изменялась.

Уставный капитал оплачен полностью.

Чистые активы Общества составляют отрицательную величину, по состоянию на 31.12.2019г. (89 621) тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 (77 715) тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021г. (67 259) тыс. руб.,

Уменьшение отрицательного значения чистых активов в 2021 году связано получением прибыли в размере 10 456 тыс. руб.

3.10 Кредиты и займы

Долгосрочные и краткосрочные заемные средства Обществом не привлекались.

3.11 Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1.

Движение кредиторской задолженности показано без учета возникшей и погашенной задолженности в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений П-1.

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса.

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД» ЗА 2021 ГОД

В составе долгосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 отражена задолженность перед АО «Газпром теплоэнерго» в сумме 6 267 тыс. руб. Сроки погашения определены договором цессии № 10/2017 от 07.02.2017г., окончательный срок погашения до 28.02.2022г. И задолженность перед АО «Газпром теплоэнерго» в сумме 231 984 тыс. руб. Сроки погашения определены Соглашениями о реструктуризации по договорам аренды имущества № 06-13/О от 30.11.2012г., 29-10/О от 01.10.2010г., 28-10/О от 01.10.2010г., 29-09/О от 22.06.2009г. Сумма перевода из долгосрочной в краткосрочную задолженность представлена в табл. 5.3 Пояснений П-1.

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых превышает 5% от общей суммы кредиторской задолженности, отраженная по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Крупнейшие кредиторы в составе кредиторской задолженности
тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.21г.	На 31.12.20г.	На 31.12.19г.	Характер задолженности
ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград»	44 813	54 834	39 641	Задолженность за газ
АО "Газпром теплоэнерго"	28 795	25 350	337 856	Задолженность за аренду имущества краткосрочная
	231 984	262 214	-	Задолженность за аренду имущества долгосрочная

В 2020 году с АО «Газпром теплоэнерго» были подписаны Соглашения о реструктуризации задолженности по договорам аренды имущества № 06-13/О от 30.11.2012г., № 29-10/О от 01.10.2010г., № 28-10/О от 01.10.2020г., № 29-09/О от 22.06.2009г., в которых принят график погашения задолженности. В отчетности за 2021 год из общей суммы кредиторской задолженности была выделена долгосрочная задолженность по состоянию на 31.12.2021г.

3.12 Оценочные обязательства

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

Оценочное обязательство	Уменьшение (-), увеличение (+) величины в связи с погашением обязательств за отчетный период, %	Характер обязательства	Ожидаемый срок исполнения	Существующие неопределенности в отношении срока исполнения	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов
Оценочные обязательства по оплате отпусков	3,88	краткосрочные	До 31.12.2022	нет	-

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД» ЗА 2021 ГОД

Резерв на выплату премии ГД	(16,68)	краткосрочные	До 31.12.2022	нет	-
-----------------------------	---------	---------------	---------------	-----	---

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

Наличие и движение прочих ценностей, условных прав, обязательств, операций, отраженных на забалансовых счетах, приведено в таблице 8 Пояснений П-1.

3.14 Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 12).

Таблица 12. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Услуги по теплоснабжению	413 817	405 256
Услуги по ГВС (горячее водоснабжение)	12 232	16 845
Прочие оказываемые услуги	1 337	3 274
Подключение к системе теплоснабжения	-	-
Итого:	427 386	425 375

Самым крупным потребителем тепловой энергии является ООО «Концессии теплоснабжения», доля выручки этого потребителя от общего объема составила 84 %.

3.15 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств:

2021 год:

- 1 497 тыс. руб. в составе себестоимости продаж;
- 754 тыс. руб. в составе общепроизводственных расходов;
- 1 984 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

2020 год:

- 1 399 тыс. руб. в составе себестоимости продаж;
- 797 тыс. руб. в составе общепроизводственных расходов;
- 1 420 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД» ЗА 2021 ГОД

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 113):

Таблица 13. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Услуги по теплоснабжению	(364 844)	(345 403)
Услуги по ГВС (горячее водоснабжение)	(21 580)	(29 698)
Прочие оказываемые услуги	(80)	-
Итого	(386 504)	(375 101)

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Управленческие расходы
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Итого	(26 130)	(24 103)

Управленческие расходы по экономическим элементам представлены в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Управленческие расходы по экономическим элементам
тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021г.	За 2020г.
Материальные затраты	(399)	(254)
Расходы на оплату труда	(14 859)	(13 235)
Отчисления на социальные нужды	(4 391)	(3 836)
Амортизация	-	(303)
Прочие затраты	(6 481)	(6 475)
Итого	(26 130)	(24 103)

3.16 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16 Прочие доходы и расходы
тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Выбытие ОС	-	-	7 033	(7 033)
Реализация прочего имущества	25	(469)		
Услуги банков	425	(62)	-	(47)
Госпошлина, возмещённая (оплаченная) по решению суда	26	(41)	23	(44)
Премия, материальная помощь	-	(499)	-	(734)
Доходы, расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	194	(567)	1 926	(2 245)

ПОЯСНЕНИЯ
 К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
 ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД» ЗА 2021 ГОД

Наименование дохода/расхода	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Резерв по сомнительным долгам	1 922	(3 239)	48	(665)
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	97	(98)	85	(38)
Передача неотделимых улучшений	-	-	23 392	(23 392)
НДС с передачи неотделимых улучшений	-	-	-	(4 678)
Списанная кредиторская/дебиторская задолженность	109	(1 646)	-	-
Прочие доходы, расходы	33	(493)	352	(942)
Итого	2 831	(7 114)	32 859	(39 818)

3.17 Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2021 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2021 год	За 2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего - облагаемая по ставке 20%	13 296	22 242
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль - рассчитанный по ставке 20%	2 659	4 448
3	Постоянный налоговый расход (доход)	181	5 887
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	(2 840)	(10 336)
5	Отложенный налог на прибыль	(1 796)	(5 362)
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(686)	(5 051)
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	(1 110)	(311)
6	Текущий налог на прибыль	(1 044)	(4 973)

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов, страховых взносов и сборов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам и сборам приведена в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Налоги и страховые взносы
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2021 г.			На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Возврат из бюджета	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(4 578)	(12 882)	-	17 171	(289)
Налог на прибыль	7 577	(1 044)	(4 180)	-	2 353
Налог на имущество	(11)	(52)	-	53	(10)
НДФЛ	(325)	(4 618)	-	4 524	(419)
Транспортный налог	(4)	(17)	-	16	(5)
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	22	(69)	-	69	22
Итого по налогам и сборам	7 599/(4 918)	(18 682)	(4 180)	21 833	2 375/(723)
Страховые взносы	(1 284)	(11 010)	-	11 280	(1 014)

3.18 Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2530 «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода» и составляет: за 2020 год 11 906 тыс. руб., за 2021 год 10 456 тыс. руб.,

3.19 Чистая прибыль к распределению

По результатам деятельности за 2021 год Обществом получена прибыль в сумме 10 456 тыс. руб.

4 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1 Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных не раскрывается в виду их отсутствия.

4.2 Информация об операциях со связанными сторонами

Уставный капитал Общества на 100% принадлежит АО «Газпром теплоэнерго». АО «Газпром теплоэнерго» контролируется ПАО «Газпром».

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

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

Общество входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ, список которых представлен на сайте <http://www.gazprom.ru>.

Ниже представлены операции за 2021 г. и 2020 г. со всеми связанными сторонами с учетом принятых обязательств:

Таблица 19. Операции со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование организации	Вид операций	Основания связи	Объем операций в 2021г.	Не завершенные на конец отчетного периода операции в 2021 г.		Объем операций в 2020г.	Не завершенные на конец отчетного периода операции в 2020 г.	
				ДЗ	КЗ		ДЗ	КЗ
Основное хозяйственное общество								
АО «Газпром теплоэнерго»	услуги	Группа Газпром	42 662	-	260 779	42 036	-	287 564
АО «Газпром теплоэнерго»	предоставление займа	Группа Газпром	390 207	23 852	-	407 068	47 623	-
АО «Газпром теплоэнерго»	% по займу	Группа Газпром	2 827	389	-	3 030	245	-
АО «Газпром теплоэнерго»	дог. цессии	Группа Газпром	25 070	-	6 267	25 070	-	31 337
Прочие связанные стороны								
ООО "Газпром межрегионгаз Волгоград"	поставка газа	Группа Газпром	286 030	-	44 812	275 699	-	55 359

ПОЯСНЕНИЯ

**К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД» ЗА 2021 ГОД**

ООО "Газпром межрегионгаз Волгоград"	услуги	Группа Газпром	6	-	1	19	-	-
АО «Волгоград горгаз»	услуги	Группа Газпром	1 479	-	128	1 244	-	179
ООО «Газпром межрегионгаз»	услуги	Группа Газпром	227	-	76	302	-	76
Акционерное общество "Страховое общество газовой промышленности"	услуги	Группа Газпром	326	186	-	749	144	-
ООО Газпром ЕРЦ	услуги	Группа Газпром	99	-	20	175	-	21
Итого			772 560	24 427	312 083	760 275	48 012	374 536

К связанным сторонам (аффилированным) относятся члены Совета Директоров, информация о которых приведена на странице 4 настоящих Пояснений. Выплаты членам Совета Директоров в 2020 и 2021 году не производились.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 20).

Таблица 20. Вознаграждения основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2021 г.	за 2020 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в т. ч. По видам выплат:	3 980	3 203
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии;	2 950 240 790	2 165 405 633
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего:	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	1101	858

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2020 и 2021гг

Генеральный директор

Советник генерального директора по экономике и финансам

Главный бухгалтер

4.3 Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и активы по состоянию на конец отчетного периода у Общества отсутствуют.

4.4 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2021 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

4.5 Информация по прекращаемой деятельности

В 2021 году виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 31 января 2022 года уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.

С 2009 года Обществом получены убытки, сложившиеся в результате не включения в тариф в полном объеме суммы арендной платы за имущество.

Для выхода Общества на безубыточный финансовый результат разработан ряд мероприятий:

1. Снижение арендной платы за имущество, непосредственно участвующего в производственном процессе;
2. Установление экономически обоснованного тарифа. Регулирующий орган при установлении тарифов для Общества принимает сумму арендных платежей в расчет тарифа в полном объеме, учитывая реконструкции и модернизации источников тепловой энергии.
3. Погашение МУП «Волгоградское коммунальное хозяйство» задолженности за потребленную тепловую энергию, путем заключения Мирового соглашения между МУП «Волгоградское коммунальное хозяйство» и ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград».
4. Заключение прямых договоров непосредственно с потребителями и исполнителями коммунальных услуг.
5. Снижение издержек: проведение мероприятий по снижению себестоимости тепловой энергии, снижения потребления электрической энергии и снижения затрат на приобретения топлива.

За последние три года наблюдается положительная динамика изменения отрицательных чистых активов:

	2021год	2020год	2019год
Прибыль предприятия	10 456	11 906	16 543
Чистые активы	(67 259)	(77 715)	(89 621)

тыс.руб.

4.6 Информация о рисках

Управление рисками Общества осуществляется и определяется как непрерывный процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД» ЗА 2021 ГОД

процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества.

В течение 2021 г. в связи с эпидемиологической обстановкой деятельность ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» не приостанавливалась. В соответствии с Указами Президента Российской Федерации организации, относящиеся к непрерывно действующим, имели право продолжить ведение деятельности в период ограничений, вызванных профилактикой нераспространения новой коронавирусной инфекции:

– Указ Президента РФ от 23.04.2021 № 242 «ОБ УСТАНОВЛЕНИИ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ НЕРАБОЧИХ ДНЕЙ В МАЕ 2021 Г.»;

– Указ Президента РФ от 20.10.2021 № 595 «ОБ УСТАНОВЛЕНИИ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ НЕРАБОЧИХ ДНЕЙ В ОКТЯБРЕ - НОЯБРЕ 2021 Г.»;

– Указ Президента РФ от 11.05.2021 № 316 «ОБ ОПРЕДЕЛЕНИИ ПОРЯДКА ПРОДЛЕНИЯ ДЕЙСТВИЯ МЕР ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ САНИТАРНО-ЭПИДЕМИОЛОГИЧЕСКОГО БЛАГОПОЛУЧИЯ НАСЕЛЕНИЯ В СУБЪЕКТАХ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ В СВЯЗИ С РАСПРОСТРАНЕНИЕМ НОВОЙ КОРОНАВИРУСНОЙ ИНФЕКЦИИ (COVID-19)».

Деятельность ООО «Газпром теплоэнерго Волгоград» не относится к отраслям экономики, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции. Правительством Российской Федерации утверждено Постановление от 03.04.2020 № 434 «Об утверждении перечня отраслей российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции», в котором деятельность в области теплоснабжения населения не упоминается.

Какие-либо события или условия, связанные с распространением коронавирусной инфекции, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, на данный момент отсутствуют.

Руководитель

И.Н.Пискунова

Главный бухгалтер

М.В.Щербакова

