

ТСК НОВАЯ МОСКВА

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ТСК НОВАЯ МОСКВА»**
(ООО «ТСК Новая Москва»)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

за 2016 год

М.И. Шубич
Генеральный директор
Управляющей организации ООО «ТСК Мосэнерго»

Н.Н. Яровицкая
Главный бухгалтер
Управляющей организации ООО «ТСК Мосэнерго»

г. Москва

СОДЕРЖАНИЕ

1. Структура Общества и его подразделений.....	3
2. Основные производственные показатели деятельности Общества в 2016 году	3
3. Информация о членах органов управления и контроля Общества.....	10
4. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	13
5. Финансовые показатели Общества на конец 2016 года.....	15
6. Анализ структуры Бухгалтерского баланса	18
7. Отчет о природоохранной деятельности Общества за 2016 г.	21
8. Отчет о реализации ремонтной программы за 2016 год.....	23
9. Отчет о реализации инвестиционной программы за 2016 год	25
10. Кадровая политика Общества.....	28
КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ	31

Приложение №1 – Аудиторское заключение

Приложение №2 – Заключение ревизионной комиссии

1. Структура Общества и его подразделений

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТСК Новая Москва».

Сокращенное наименование: ООО «ТСК Новая Москва».

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 10 по Московской области «09» апреля 2012 г. за основным государственным регистрационным номером 1125034001058.

Место нахождения: 119 619, г. Москва, ул. Терёшково, д. 3.

Фактический почтовый адрес: 119 027, г. Москва, п. Внуково, ул. Советская, д. 17, стр. 1, а/я № 46.

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 руб.

Состав Участников Общества приведен в таблице 1а и таблице 1б.

Таблица 1а. Участники Общества по 17.07.2016 г.

№ п/п	Наименование Участника	Доля в уставном капитале	Кол-во долей, шт.
1	ПАО «Мосэнерго»	100%	1

Таблица 1б. Участники Общества с 18.07.2016 г.

№ п/п	Наименование Участника	Доля в уставном капитале	Кол-во долей, шт.
1	ООО «ТСК Мосэнерго»	100%	1

2. Основные производственные показатели деятельности Общества в 2016 году

Производство

В 2016 году ООО «ТСК Новая Москва» осуществляло производственно-хозяйственную деятельность без серьезных сбоев, обеспечивая устойчивую работу оборудования котельных и надежное снабжение теплом и горячей водой потребителей Трицкого и Новомосковского административных округов г. Москвы.

Котельные Общества выработали за 2016 год 1 072,94 тыс. Гкал тепловой энергии (Таблица 2).

Таблица 2. Объем собственной выработки по котельным по ООО «ТСК Новая Москва»

№ п/п	Местонахождение котельных	План 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2015 год ¹ , тыс. Гкал
1	КТС "Вороново" (г. Москва, поселение Вороновское, пос. ЛМС, владение 1, стр. 1)	37,32	39,34	22,03
2	КТС "Былово" (г. Москва, поселение Краснопахорское, с. Былово, 8Б)	3,65	4,72	2,34
3	КТС "Красная Пахра" (г. Москва, поселение Краснопахорское, с. Красная Пахра, 3А)	15,57	15,07	8,76
4	КТС "Красное" (г. Москва, поселение	9,91	11,42	6,42

¹ В 2015 году деятельность осуществлялась на протяжении 9 месяцев (с апреля 2015 г.).

№ п/п	Местонахождение котельных	План 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2015 год ¹ , тыс. Гкал
	Краснопахорское, с. Красное, ул. Строителей, 6)			
5	КТС "Шишкин Лес" (г. Москва, поселение Михайлово-Ярцевское, пос. Шишкин Лес, 34)	27,49	28,98	15,99
6	КТС "Рогово" (г. Москва, поселение Роговское, пос. Рогово, ул. Заречная, 14Б)	10,14	11,92	6,04
7	МК "Секерино" (г. Москва, поселение Михайлово-Ярцевское, пос. Секерино, 6)	1,37	1,51	0,76
8	МК "Ильино" (г. Москва, поселение Роговское, дер. Ильино, д. 1)	0,14	0,16	0,07
9	МК "Каменка" (г. Москва, поселение Роговское, дер. Каменка, ул. Центральная, 22А)	0,14	0,19	0,09
10	МК "Михайловское" (г. Москва, поселение Михайлово-Ярцевское, с. Михайловское, 17Б)	0,55	0,51	0,21
11	КТС "Клёново" (г. Москва, поселение Кленовское, село Кленово, ул. Рабочая, 12)	18,32	21,23	11,37
12	КТС "Щапово" (г. Москва, поселение Щаповское, поселок Щапово, 80)	31,24	31,02	16,56
13	МК "Ознобишино", (г. Москва, поселение Щаповское, село Ознобишино, 30А)	0,22	0,19	0,07
14	МК "ДРП - 3" (г. Москва, поселение Щаповское, пос. дорожно-ремонтного пункта-3, 3)	0,27	0,43	0,24
15	МК "Кузенево" (г. Москва, поселение Щаповское, д. Кузенево, 11А)	0,48	0,47	0,25
16	МК "Спортбаза Щапово" (г. Москва, пос. Щаповское, п. Спортбазы)	0,00	3,89	0,00
17	КТС "Знамя Октября" (г. Москва, поселение Рязановское, поселок Знамя Октября, д. 21а)	56,11	62,84	37,45
18	КТС "Остафьево" (г. Москва, поселение Рязановское, пос. Остафьево, д. 9а)	10,41	12,89	7,49
19	КТС "Фабрика им. 1 мая" (г. Москва, поселение Рязановское, пос. Фабрика 1 Мая, д. 26а)	23,61	25,35	13,26
20	МК "Гора" (г. Москва, поселение Рязановское, пос. Фабрика 1 Мая, д. 51а)	2,61	3,47	1,84
21	КТС № 1 (г. Щербинка, ул. Новостроевская, 2)	224,67	219,27	122,07
22	КТС № 3 (г. Щербинка, ул. Космонавтов, 9)	17,58	15,84	9,10
23	МК № 4 (г. Щербинка, ул. Авиаторов, 13)	18,16	16,02	8,26
24	МК № 5 (г. Щербинка, ул. Флотская, 7)	4,61	3,75	1,71
25	КТС "Мосрентген" (г. Москва, поселение «Мосрентген», пос. завода Мосрентген, ул. Героя России Соломатина, д. 6, стр. 8)	38,20	44,97	26,34
26	МК "Внуково" (п. Внуково, ул. Железнодорожная, д. 1Б)	0,57	0,79	0,33
27	МК "Котельная ЦРБ" (г. Москва, поселение Внуковское, пос. Внуково, улица Лебедева-Кумача, д. 27, стр. 10)	0,59	0,63	0,35
28	МК "Изварино" (г. Москва, поселение Внуковское, пос. Минвнешторга, Березовая аллея, д. 18, стр. 1)	2,09	2,33	1,09
29	МК "Переделкино" (г. Москва, поселение Внуковское, пос. ДСК "Мичуринец", улица Лермонтова, д. 9Б)	2,01	2,10	1,00
30	МК "Рассказовка" (г. Москва, поселение	0,74	0,65	0,37

№ п/п	Местонахождение котельных	План 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2015 год ¹ , тыс. Гкал
	Внуковское, дер. Рассказовка, ул. Сказочная, д. 1А)			
31	КТС-2 (г. Москва, п. Московский, г. Московский, мкр. 1-й, д. 56)	72,92	85,71	41,24
32	КТС-1 (г. Москва, г. Московский, 3-й микрорайон, д. 6а)	88,11	86,03	47,94
33	КТС "Коммунарка" (г. Москва, поселение Сосенское, пос. Коммунарка, ул. Фитарёвская, д. 12, стр. 1)	59,76	72,33	40,48
34	КТС "Яковлево" (г. Москва, поселение Десеновское, дер. Яковлево, ул. Школьная, д. 3А, стр. 1)	4,29	4,05	2,17
35	МК "Радиоцентр" (г. Москва, поселение Филимонковское, пос. Радиоцентр, д. 2, стр. 1)	1,58	1,77	1,02
36	МК "Марьино" (г. Москва, поселение Филимонковское, дер. Марьино, д. 10, стр. 1)	0,92	1,30	0,71
37	КТС № 8 (г. Москва, поселение Кокошкино, дачный посёлок Кокошкино, улица Дзержинского, д. 1, стр. 1)	48,40	61,88	29,97
38	КТС «Кокошкино» г. Москва, п. Кокошкино, д.п. Кокошкино, ул. Дзержинского, д. 14А	0,00	0,09	0,00
39	МК № 46 (г. Москва, поселение Марушкинское, территория пансионата "Зорька", вл. 1, стр. 3А)	0,76	1,66	0,90
40	МК № 21 (г. Москва, поселение Первомайское, хутор Ильичевка, д. 9, стр. 1)	3,46	3,84	1,97
41	КТС № 18 (г. Москва, поселение Киевский, рабочий посёлок Киевский, д. 3, стр. 1)	43,68	47,97	27,15
42	МК № 22 (г. Москва, поселение Марушкинское, пос. совхоза Крёкшино, д. 7а, стр. 1)	8,84	12,64	6,86
43	МК № 27 (г. Москва, поселение Нововедоровское, деревня Кузнецово, ул. Тимуровская, д. 1А, стр. 1)	0,41	0,81	0,46
44	МК № 33 (г. Москва, поселение Первомайское, пос. Первомайское, ул. Центральная, д. 11, стр. 1)	13,05	15,25	7,54
45	КТС № 51 (г. Москва, поселение Первомайское, пос. Птичное, ул. Заречная, д. 51, стр. 1)	30,12	37,03	22,05
46	КТС № 36 (г. Москва, поселение Первомайское, пос. Птичное, ул. Дорожная, стр. 12)	16,91	19,39	10,35
47	КТС № 38 (п. Птичное, ул. Заречная, стр. 51)	21,60	26,46	15,28
48	МК № 34 (г. Москва, поселение Киевский, рабочий посёлок Киевский, д. 1, стр. 1)	3,04	3,25	1,91
49	МК № 32 (г. Москва, пос. Толстопальцево, ул. Осипенко, д. 8, стр. 2)	0,23	0,27	0,13
50	МК "Пожедепо" (г. Москва, поселение Нововедоровское, деревня Кузнецово, зд. 8А)	0,50	0,16	0,06
51	МК "Минзаг" (г. Москва, поселение Краснопахорское, посёлок подсобного хозяйства Минзаг, ул. Заречная, д. 1А)	1,80	2,15	1,44
52	МК "Бор" (г. Москва, поселение Десеновское, посёлок Ватуткин-1)	7,60	6,98	3,92
	ИТОГО	986,73	1 072,94	585,38

Отпуск тепловой энергии по котельным (собственная выработка) за 2016 год составил 1 034,77 тыс. Гкал.

Объём покупной тепловой энергии со стороны составил 244,08 тыс. Гкал.

Полезный отпуск тепловой энергии составил 1 209,52 тыс. Гкал.

Таблица 3. Объем отпуска тепловой энергии по ООО «ТСК Новая Москва»

№ п/п	Местонахождение котельных	План 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2015 год ² , тыс. Гкал
	<i>Отпуск собственной тепловой энергии</i>			
1	КТС "Вороново" (г. Москва, поселение Вороновское, пос. ЛМС, владение 1, стр. 1)	36,17	38,12	21,27
2	КТС "Былово" (г. Москва, поселение Краснопахорское, с. Былово, 8Б)	3,50	4,52	2,22
3	КТС "Красная Пахра" (г. Москва, поселение Краснопахорское, с. Красная Пахра, 3А)	15,07	14,57	8,42
4	КТС "Красное" (г. Москва, поселение Краснопахорское, с. Красное, ул. Строителей, 6)	9,67	11,13	6,27
5	КТС "Шишкин Лес" (г. Москва, поселение Михайлово-Ярцевское, пос. Шишкин Лес, 3А)	26,62	28,04	15,37
6	КТС "Рогово" (г. Москва, поселение Роговское, пос. Рогово, ул. Заречная, 14Б)	9,80	11,53	5,82
7	МК "Секерино" (г. Москва, поселение Михайлово-Ярцевское, пос. Секерино, 6)	1,34	1,48	0,74
8	МК "Ильино" (г. Москва, поселение Роговское, дер. Ильино, д.1)	0,14	0,16	0,07
9	МК "Каменка" (г. Москва, поселение Роговское, дер. Каменка, ул. Центральная, 22А)	0,14	0,19	0,09
10	МК "Михайловское" (г. Москва, поселение Михайлово-Ярцевское, с. Михайловское, 17Б)	0,54	0,50	0,20
11	КТС "Клёново" (г. Москва, поселение Кленовское, село Кленово, ул. Рабочая, 12)	17,65	20,43	10,89
12	КТС "Щапово" (г. Москва, поселение Щаповское, посёлок Щапово, 80)	30,28	30,06	16,00
13	МК "Ознобишино", (г. Москва, поселение Щаповское, село Ознобишино, 30А)	0,21	0,19	0,07
14	МК "ДРП - 3" (г. Москва, поселение Щаповское, пос. дорожно-ремонтного пункта-3, 3)	0,27	0,42	0,24
15	МК "Кузенево" (г. Москва, поселение Щаповское, д. Кузенево, 11А)	0,48	0,47	0,25
16	МК "Спортбаза Щапово" г. Москва, пос. Щаповское, п. Спортбазы	0,00	3,74	0,00
17	КТС "Знамя Октября" (г. Москва, поселение Рязановское, посёлок Знамя Октября, д. 21а)	54,36	60,89	36,04
18	КТС "Остафьево" (г. Москва, поселение Рязановское, пос. Остафьево, д.9а)	9,95	12,31	7,05
19	КТС "Фабрика им. 1 мая" (г. Москва, поселение Рязановское, пос. Фабрика 1 Мая, д.26а)	22,45	24,13	12,46
20	МК "Гора" (г. Москва, поселение Рязановское, пос. Фабрика 1 Мая, д.51а)	2,56	3,40	1,80
21	КТС № 1 (г. Щербинка, ул. Новостроевская, 2)	214,64	209,44	118,42

² В 2015 году деятельность осуществлялась на протяжении 9 месяцев (с апреля 2015 г.).

№ п/п	Местонахождение котельных	План 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2015 год ² , тыс. Гкал
22	КТС № 3 (г. Щербинка, ул. Космонавтов, 9)	16,95	15,28	8,84
23	МК № 4 (г. Щербинка, ул. Авиаторов, 13)	17,80	15,71	8,09
24	МК № 5 (г. Щербинка, ул. Флотская, 7)	4,53	3,68	1,67
25	КТС "Мосрентген" (г. Москва, поселение «Мосрентген», пос. завода Мосрентген, ул. Героя России Соломатина, д.6, стр.8)	36,98	43,54	25,49
26	МК "Внуково" (п. Внуково, ул. Железнодорожная, д. 1Б)	0,56	0,78	0,33
27	МК "Котельная ЦРБ" (г. Москва, поселение Внуковское, пос. Внуково, улица Лебедева-Кумача, д. 27, стр. 10)	0,58	0,62	0,34
28	МК "Изварино" (г. Москва, поселение Внуковское, пос. Минвнешторга, Березовая аллея, д. 18, стр.1)	2,05	2,29	1,06
29	МК "Переделкино" (г. Москва, поселение Внуковское, пос. ДСК "Мичуринец", улица Лермонтова, дом 9Б)	1,97	2,05	0,98
30	МК "Рассказовка" (г. Москва, поселение Внуковское, дер. Рассказовка, ул. Сказочная, д. 1А)	0,72	0,63	0,36
31	КТС - 2 (г. Москва, п. Московский, г. Московский, мкр. 1-й, д. 56)	70,44	82,79	48,89
32	КТС - 1 (г. Москва, г. Московский, 3-й микрорайон, д.6а)	85,38	83,38	46,70
33	КТС "Коммунарка" (г. Москва, поселение Сосенское, пос. Коммунарка, ул. Фитарёвская, 12, стр.1)	57,52	69,47	39,17
34	КТС "Яковлево" (г. Москва, поселение Десеновское, дер. Яковлево, ул. Школьная, 3А, стр.1)	4,12	3,88	2,06
35	МК "Радиоцентр" (г. Москва, поселение Филимонковское, пос. Радиоцентр, 2, стр.1)	1,54	1,73	1,00
36	МК "Марьино" (г. Москва, поселение Филимонковское, дер. Марьино, 10, стр.1)	0,90	1,27	0,70
37	КТС № 8 (г. Москва, поселение Кокошкино, дачный поселок Кокошкино, улица Дзержинского, д. 1, стр.1)	47,23	60,40	29,31
38	КТС «Кокошкино» г.Москва, п.Кокошкино, д.п.Кокошкино, ул. Дзержинского, д.14А	0,00	0,08	0,00
39	МК № 46 (г. Москва, поселение Марушкинское, территория пансионата "Зорька", вл. 1, стр. 3А)	0,74	1,61	0,87
40	МК № 21 (г. Москва, поселение Первомайское, хутор Ильичевка, д. 9, стр. 1)	3,37	3,73	1,91
41	КТС № 18 (г. Москва, поселение Киевский, рабочий поселок Киевский, д.3, стр.1)	42,39	46,48	26,26
42	МК № 22 (г. Москва, поселение Марушкинское, пос. совхоза Крёкшино, д. 7а, стр.1)	8,59	12,27	6,67
43	МК № 27 (г. Москва, поселение Новофедоровское, деревня Кузнецово, ул. Тимуровская, д.1А, стр.1)	0,40	0,79	0,45
44	МК № 33 (г. Москва, поселение Первомайское, пос. Первомайское, ул. Центральная, д.11, стр.1)	12,72	14,86	7,33

№ п/п	Местонахождение котельных	План 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2016 год, тыс. Гкал	Факт 2015 год ² , тыс. Гкал
45	КТС № 51 (г. Москва, поселение Первомайское, пос. Птичное, ул. Заречная, д. 51, стр.1)	28,98	35,49	21,02
46	КТС № 36 (г. Москва, поселение Первомайское, пос. Птичное, ул. Дорожная, стр. 12)	15,96	18,35	9,61
47	КТС № 38 (п. Птичное, ул.Заречная, стр.51)	20,64	25,26	14,50
48	МК № 34 (г. Москва, поселение Киевский, рабочий поселок Киевский, д.1, стр.1)	2,98	3,19	1,87
49	МК № 32 (г. Москва, пос. Толстопальцево, ул. Осипенко, д. 8, стр. 2)	0,23	0,26	0,12
50	МК "Пождепо" (г. Москва, поселение Нововедоровское, деревня Кузнецово, зд. 8А)	0,50	0,16	0,06
51	МК "Минзаг" (г. Москва, поселение Краснопахорское, поселок подсобного хозяйства Минзаг, ул. Заречная, д.1А)	1,77	2,10	1,40
52	МК "Бор" (г. Москва, поселение Десеновское, поселок Ватуткин-1)	7,55	6,94	3,89
	Итого	951,89	1 034,77	574,64
	<i>Объем покупной тепловой энергии</i>			
1	ОАО «Мосагрнауцприбор»	0,39	0,41	0,23
2	Курорт "Михайловское"	0,19	0,25	0,15
3	ООО "Ридиос"	0,62	0,96	0,51
4	ООО "Солнечный городок"	3,02	4,30	2,36
5	ООО "Марьинская птицефабрика"	12,04	14,86	6,74
6	ООО "Газпромэнерго"	19,62	20,58	10,79
7	ФГУП "АПК "Воскресенский"	65,80	62,17	31,02
8	ФГУП ПИПВЭ им. Чумакова	3,94	6,18	3,27
9	ГУП "МЦУ делами Мэрии и ПМ"	0,00	0,00	0,00
10	ПАО «МОЭК»	95,15	134,37	14,24
	Итого	200,77	244,08	69,31

В 2016 году среднегодовая температура наружного воздуха составила 6,4 °С, это на 0,9 °С ниже плановой температуры в 2016 году (Таблица 4).

Таблица 4. Температура наружного воздуха

Наименование показателя	План 2016, °С	Факт 2016, °С	Факт 2015, °С
Т н.в. среднегодовая, °С	7,3	6,4	7,2
Т н.в. Средняя за отопительный период, °С	0,7	-1,0	0,7

Установленная тепловая мощность на 31.12.2016 г. составила 582,99 Гкал/ч.

Средневзвешенный показатель **удельного расхода условного топлива на отпуск тепловой энергии** по котельным в 2016 году составил 164,54 кг у.т./Гкал (Таблица 5).

Таблица 5. Удельный расход топлива

Наименование показателя	План 2016, кг у.т./Гкал	Факт 2016, кг у.т./Гкал	Факт 2015, кг у.т./Гкал
Удельный расход условного топлива на ед. выработанного тепла ТС и МК	159,18	158,69	160,58
Удельный расход условного топлива на ед. отпущенного тепла ТС и МК	165,01	164,54	163,48

Фактический удельный расход топлива на выработку тепловой энергии ниже планового удельного расхода топлива на выработку 0,3%.

Снижение удельного расхода было достигнуто за счёт следующих факторов:

1. Проведение режимно-наладочных работ на тепловых станциях (корректировка режимных карт).
2. Работа котлов РТС и КТС с нагрузками, соответствующими режиму наименьшего удельного расхода топлива.

Основные производственно-сбытовые показатели представлены в таблице 6.

Таблица 6. Основные производственные показатели деятельности Общества в 2016 году

№ п/п	Показатель	Единицы измерения	План 2016	Факт 2016	Факт 2015 ³
1.	Тепловая энергия собственной выработки, в т.ч.:				
1.1	Отпуск тепловой энергии в сеть	тыс. Гкал	951,9	1 034,8	574,6
1.2	Потери тепловой энергии	тыс. Гкал	69,1	126,8	8,0
1.3	Полезный отпуск	тыс. Гкал	882,8	908,0	566,6
2.	Покупная тепловая энергия, в т.ч.:				
2.1	Покупка тепловой энергии	тыс. Гкал	200,8	244,1	69,3
2.2	Потери тепловой энергии	тыс. Гкал	8,1	-57,5	-2,9
2.3	Полезный отпуск тепловой энергии	тыс. Гкал	192,7	301,54	76,4
3.	Полезный отпуск, всего (п. 1.3 + п. 2.3)	тыс. Гкал	1 075,5	1 209,5	643,1

Потери тепловой энергии в технико-экономических показателях рассчитываются как разница между отпуском с коллекторов и полезным отпуском тепловой энергии, который выставляется потребителям в основном по нормативам потребления, так как количество строений, оснащенных приборами учета, составляет 60%.

Топливообеспечение

Расход газа по котельным за 2016 год составил 144 610,8 тыс. м³ (Таблица 7).

Таблица 7. Энергоресурсы.

№ п/п	Показатель	Единицы измерения	План 2016	Факт 2016	Факт 2015 ³
1	Расход газа тепловыми станциями	тыс. м ³	133 502,8	144 610,8	79 303,36
2	Калорийность газа	ккал/м ³	8 192	8 195	8 256

В топливном балансе 2016 года природный газ является основным видом топлива. В структуре топливного баланса Компании на газ пришлось 99,5 %.

Единственным поставщиком природного газа является ООО «Газпром межрегионгаз Москва» на основании договора на оказание услуг по поставке и транспортировке газа на котельные от «31» марта 2015 года.

Транспортировка газа осуществляется Государственным унитарным предприятием газового хозяйства Московской области (ГУП МО «Мособлгаз») и АО «Мосгаз».

Стабильность и надежность обеспечения топливом всех котельных ООО «ТСК

³ В 2015 году деятельность осуществлялась на протяжении 9 месяцев (с апреля 2015 г.).

Новая Москва» в 2016 году были достигнуты за счет поставки топлива в полном объеме в соответствии с действующими договорами.

Клиентская база ООО «ТСК Новая Москва»

Клиентская база ООО «ТСК Новая Москва» на 31.12.2016 года составила: 1054 договора по теплоснабжению и ГВС (Таблица 8).

Таблица 8. Структура потребления тепловой энергии и ГВС ООО «ТСК Новая Москва»

Тип потребителя	2016 год		2015 год ⁴	
	Количество договоров, шт.	Выручка, тыс. руб. (без НДС)	Количество договоров, шт.	Выручка, тыс. руб. (без НДС)
Население	220	1 487 473		858 138
Прочие	587	334 467		78 630
Бюджет	247	143 057		64 692
Итого	1 054	1 964 997	2	1 001 460

3. Информация о членах органов управления и контроля Общества

Основные принципы корпоративного управления

Основные принципы корпоративного управления Общества базируются на нормах законодательства Российской Федерации, Устава Общества и признанных в общероссийской практике принципах корпоративного управления.

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующем:

- подотчетность исполнительных органов Общества единственному участнику Общества, доверительность в отношениях, возникающих между всеми участниками корпоративного управления;
- контроль деятельности Общества участником Общества и ответственность перед ним в соответствии с требованиями российского законодательства, Устава и внутренних документов Общества;
- прозрачность деятельности, раскрытие достоверной информации о существенных фактах, информации, касающейся деятельности Общества, обеспечение необходимого доступа к информации, соблюдение разумного баланса между открытостью Общества и следованием его коммерческим интересам;
- социальная ответственность Общества, в том числе соблюдение Обществом стандартов качества, норм экологической безопасности, создание наиболее прогрессивных условий труда;
- соблюдение этических норм, препятствующих использованию служебного положения сотрудниками Общества во вред как самому Обществу, так и третьим лицам, в том числе путем незаконного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

⁴ В 2015 году деятельность осуществлялась на протяжении 9 месяцев (с апреля 2015 г.).

Стратегия ООО «ТСК Новая Москва» в области совершенствования механизмов корпоративного управления заключается в повышении качества подготовки материалов для рассмотрения и принятия решений единственным участником Общества, в том числе посредством предварительного обсуждения вопросов, поставленных на рассмотрение путем взаимодействия подразделений Общества с единственным участником.

Наиболее важными задачами в сфере корпоративного управления Общества остаются:

- соблюдение баланса интересов единственного участника Общества, а также иных лиц, заинтересованных в поступательном развитии Общества;
- поддержание необходимой прозрачности и информационной открытости Общества;
- организация работы единственного участника Общества с привлечением специалистов Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется управляющей организацией Общества - ООО «ТСК Мосэнерго», выполняющей полномочия единоличного исполнительного органа Общества.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия Общества, которая избирается единственным участником Общества.

Основные вопросы и решения единственного участника Общества в 2016 году:

19 июля 2016 года

- Об утверждении годового отчета ООО «ТСК Новая Москва» за 2015 год.
Единственный участник принимает решение:
Утвердить годовой отчет ООО «ТСК Новая Москва» за 2015 год.
- Об утверждении годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТСК Новая Москва» за 2015 год.
Единственный участник принимает решение:
Утвердить годовую бухгалтерскую отчетность ООО «ТСК Новая Москва», в том числе отчет о прибылях и убытках ООО «ТСК Новая Москва» за 2015 год.
- О распределении чистой прибыли между участниками ООО «ТСК Новая Москва» по результатам 2015 года.
В связи с убытками Общества по результатам 2015 года решение о распределении чистой прибыли между участниками ООО «ТСК Новая Москва» в соответствии с пп. 2 п. 9.1.3. ст. 9 устава ООО «ТСК Новая Москва» не может быть принято.
- Об утверждении отчета об исполнении бизнес-плана ООО «ТСК Новая Москва» за 2015 год и утверждении бизнес-плана ООО «ТСК Новая Москва» на 2016 год, включая инвестиционную программу.
Единственный участник принимает решение:
Утвердить отчет об исполнении бизнес-плана ООО «ТСК Новая Москва» за 2015 год и бизнес-плана ООО «ТСК Новая Москва» на 2016 год, включая инвестиционную программу.

- Об утверждении аудитора ООО «ТСК Новая Москва».
Единственный участник принимает решение:
Утвердить ООО «ТСК Новая Москва» акционерное общество «БДО Юникон» в качестве аудитора, осуществляющего аудит бухгалтерской отчетности ООО «ТСК Новая Москва» за 2016 год.

04 августа 2016 года:

- О согласовании освобождения от должности главного инженера ООО «ТСК Новая Москва».
Единственный участник принимает решение:
Согласовать освобождение от должности главного инженера ООО «ТСК Новая Москва» Жмакина Юрия Анатольевича.

04 октября 2016 года:

- О заключении договора на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).
Единственный участник принимает решение:
Обществу с ограниченной ответственностью «ТСК Новая Москва» заключить агентский договор с обществом с ограниченной ответственностью «РЕМТЕХСНАБ» на оказание услуг по приобретению права долгосрочной аренды земельного участка с кадастровым номером: 50:61:0020103:12, расположенного по адресу: г. Москва, г. Щербинка, ул. Новостроевская, д. 2, площадью 27 088 кв. м., посредством участия компании ООО «РЕМТЕХСНАБ» в открытых торгах для нужд ООО «ТСК Новая Москва» как с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

12 октября 2016 года:

- Об избрании ревизионной комиссии.
Единственный участник принимает решение:
Избрать ревизионную комиссию ООО «ТСК Новая Москва» в следующем составе:
 - Афанасьева Валентина Валентиновна – заместитель главного бухгалтера ПАО «Мосэнерго»;
 - Ледов Юрий Алексеевич – заместитель главного бухгалтера ПАО «МОЭК»;
 - Ярош Татьяна Геннадьевна – начальник отдела методологии и контроля Внуковского филиала ООО «ТСК Мосэнерго».
- О согласовании назначения на должность главного инженера ООО «ТСК Новая Москва».
Единственный участник принимает решение:
Согласовать назначение на должность главного инженера ООО «ТСК Новая Москва» Бабина Алексея Александровича.

18 ноября 2016 года:

- О продлении полномочий ООО «ТСК Мосэнерго» в качестве управляющей организации ООО «ТСК Новая Москва».
Единственный участник принимает решение:
Продлить полномочия ООО «ТСК Мосэнерго» в качестве управляющей

организации ООО «ТСК Новая Москва» на срок до 19 ноября 2017 года включительно. Одобрить заключение дополнительного соглашения № 2 к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «ТЭЦ-6 Орехово-Зуево» Управляющей организации от 20.11.2014.

Руководство

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется управляющей организацией Общества - ООО «ТСК Мосэнерго», исполняющей полномочия единоличного исполнительного органа Общества.

Выполнение полномочий единоличного исполнительного органа осуществляется на основании соответствующего договора от 20.11.2014 г., заключенного между ООО «ТЭЦ-6 Орехово-Зуево» и ООО «ТСК Мосэнерго».

Дополнительным соглашением № 1 от 20.11.2015 г. срок действия указанного договора продлен до 20.11.2016 г.

Дополнительным соглашением № 2 от 18.11.2016 г. срок действия указанного договора продлен до 19.11.2017 г.

Управляющая организация ООО «ТСК Мосэнерго» осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», Уставом Общества, внутренними документами Общества и договором, заключенным с Обществом.

Управляющая организация ООО «ТСК Мосэнерго» решает все вопросы руководства текущей деятельностью Общества через свои органы управления и должностных лиц.

Управляющая организация ООО «ТСК Мосэнерго» организует выполнение решений единственного участника Общества и представляет единственному участнику отчеты о выполнении его решений, а также отчеты о деятельности Общества и о выполнении управляющей организацией своих обязанностей

4. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества решением единственного учредителя избирается Ревизионная комиссия в количестве 3 (трех) человек.

Состав ревизионная комиссии Общества с 30.04.2015 г. по 11.10.2016 г. (избрана решением единственного участника - ПАО «Мосэнерго» от 30.04.2015 г.: решение № 1/2015) представлен в таблице 9.

Таблица 9. Состав ревизионной комиссии с 30.04.2015 г. по 11.10.2016 г.

Фамилия, инициалы	Занимаемая должность⁵	Место работы
Афанасьева Валентина Валентиновна	Заместитель главного бухгалтера, начальник управления учета и методологии	ПАО «Мосэнерго»
Захрямин Сергей Александрович	Руководитель дирекции производственных систем	ПАО «Мосэнерго»
Изотов Александр Александрович	Начальник отдела экономической безопасности	ПАО «Мосэнерго»

Ревизионная комиссия Общества с 12.10.2016 г. была избрана решением единственного участника от 12.10.2016 г. в составе, представленном в таблице 10.

Таблица 10. Состав ревизионной комиссии с 12.10.2016 г.

Фамилия, инициалы	Занимаемая должность	Место работы
Афанасьева Валентина Валентиновна	Заместитель главного бухгалтера	ПАО «Мосэнерго»
Ледов Юрий Алексеевич	Заместитель главного бухгалтера	ПАО «МОЭК»
Ярош Татьяна Геннадьевна	Начальник отдела методологии и контроля	Внуковский филиал ООО «ТСК Мосэнерго»

Ревизионная комиссия Общества осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о Ревизионной комиссии.

В настоящее время в ООО «ТСК Новая Москва» не предусмотрена выплата вознаграждения членам Ревизионной комиссии за выполнение функций в составе Ревизионной комиссии.

Ревизионной комиссией Общества была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ООО «ТСК Новая Москва» за 2016 год (Приложение № 2 к Годовому отчету).

Аудитором ООО «ТСК Новая Москва» было утверждено Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»).

При проверке были рассмотрены бухгалтерский баланс и приложения к нему, отчет о финансовых результатах, учредительные документы, приказы и другие документы ООО «ТСК Новая Москва».

На основании данной проверки и аудиторского заключения аудитора Общества Ревизионной комиссией составлено Заключение, подтверждающее, что:

- годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2016 г.;
- финансовая информация, содержащаяся в Годовом отчете Общества, достоверна и соответствует данным финансовой (бухгалтерской) отчетности.

⁵ Здесь и далее должности членов Ревизионной комиссии указаны на момент избрания

5. Финансовые показатели Общества на конец 2016 года

Выручка

Выручка Общества в 2016 году в соответствии с Бухгалтерской отчетностью составила 2 522 667 тысяч рублей без НДС (Таблица 11).

Таблица 11. Выручка от продаж по видам деятельности

№ п/п	Виды продукции (без НДС)	План 2016, тыс. руб.	Факт 2016, тыс. руб.	Факт 2015 ⁶ , тыс. руб.
1	ООО «ТСК НОВАЯ МОСКВА»	2 234 238	2 522 667	1 036 254
1.1	Услуги по теплоснабжению и ГВС	1 732 927	1 964 997	1 001 460
1.2	Услуги по присоединению абонентов к теплосетям	307 000	340 530	526
1.3	Доходы от прочих видов деятельности	194 311	217 140	34 268

Увеличение выручки 2016 г. по сравнению с плановым показателем объясняется:

- отклонением фактической температуры наружного воздуха от плановой (средняя t в 2016 году +6,4 С°, в 2015 году +7,3 С°; за отопительный период -1,0 С° при плане +0,7 С°);
- поздним окончанием (5 мая) и ранним началом (20 сентября) отопительного сезона в 2016 году;
- начислением выручки за бездоговорное потребление ТЭ и ГВС;
- заключением новых договоров на потребление ТЭ и ГВС.

Увеличение доходов от прочих видов деятельности связано с заключением в течение 2016 года договоров:

- на эксплуатацию комплексов теплоснабжения п. Вороновское, п. Десеновское, п. Шишкин Лес, Сколково, подготовку к ОЗП теплотрассы в Щербинке;
- на работы по устройству технологических трубопроводов и выполнение работ по устройству трансформаторной подстанции на РТС "Центральная";
- на размещение оборудования базовой станции МТС на дымовой трубе КТС «Щапово».

Затраты

Затраты на услуги, оказываемые Обществом в 2016 году, в соответствии с Бухгалтерской отчетностью составили 2 970 899 тысячи рублей без НДС (Таблица 12, Рис. 1).

⁶ В 2015 году деятельность осуществлялась на протяжении 9 месяцев (с апреля 2015 г.).

Таблица 12. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

Наименование	План 2016, тыс. руб.	Факт 2016, тыс. руб.	Факт 2015 ⁷ , тыс. руб.
Энергоносители	1 242 153	1 385 194	698 700
Материальные затраты	79 867	116 635	83 019
Затраты на ремонт	93 504	187 419	65 832
Затраты на оплату труда	678 750	669 023	449 428
Отчисления на соц. нужды	204 064	197 876	134 044
Амортизация	24 561	14 105	166
Аренда имущества	156 248	159 918	138 390
Другие расходы	274 936	240 729	172 600
Затраты ВСЕГО:	2 754 083	2 970 899	1 742 179

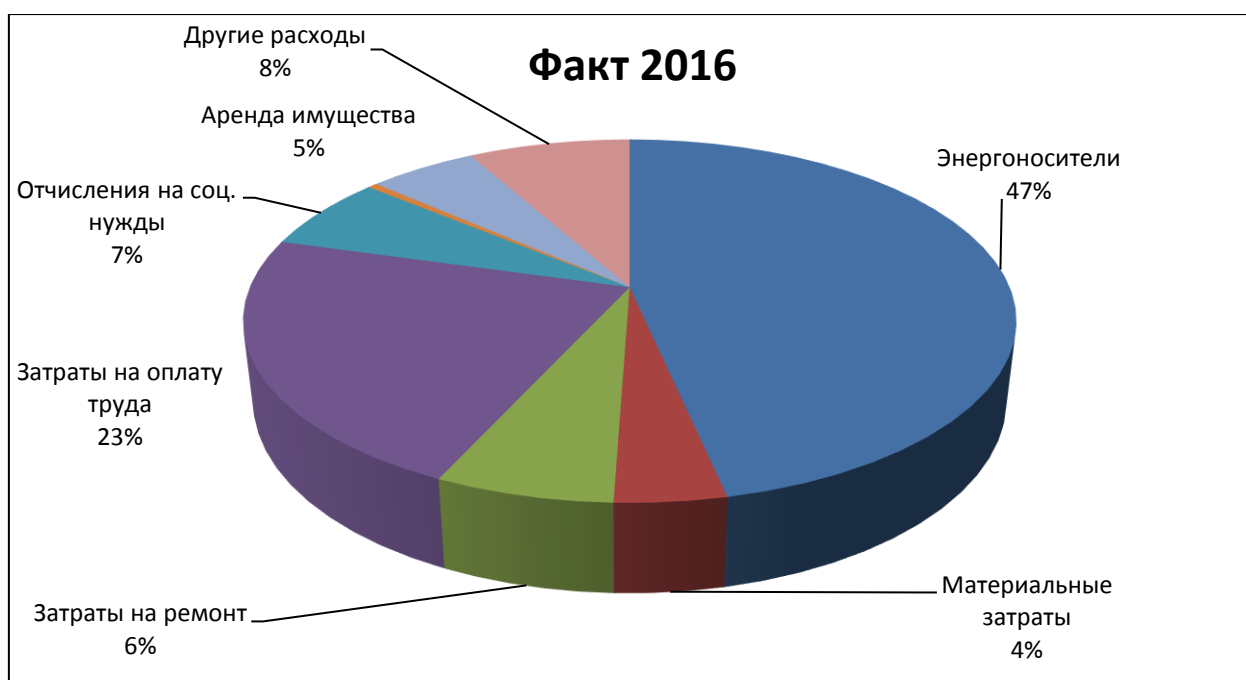


Рис. 1. Структура затрат Общества в 2016 г.

Наибольшую долю в структуре затрат за 2016 год занимают расходы на энергоносители – 47 % (доля соответствующих затрат за 9 месяцев 2015 года составляла 41 %), расходы на оплату труда с отчислениями – 30 % (доля соответствующих затрат за 9 месяцев 2015 года составляла 34 %), что в совокупности составляет 77 %.

Увеличение затрат по сравнению с плановыми показателями связано со следующими факторами:

- отклонением фактической температуры наружного воздуха от плановой (более низкая средняя температура);
- началом работы новых объектов МК «Спортбаза Щапово» и КТС «Кокошкино»;
- увеличением объемов покупки тепловой энергии в связи с заключением новых договоров на потребление ТЭ и ГВС;
- увеличение затрат на работы и услуги производственного характера связано с проведением работ в рамках программы по подготовке системы теплоснабжения на

⁷ В 2015 году деятельность осуществлялась на протяжении 9 месяцев (с апреля 2015 г.).

территории Троицкого и Новомосковского административных округов города Москвы к осенне-зимнему периоду 2016-2017 гг. в соответствии с Постановлением Правительства Москвы от 30.08.2016 г. № 546-ПП.

Наряду с этим имеется экономия плановой величины затрат, что объясняется следующим:

- экономия затрат на оплату труда и отчислений на социальные нужды является следствием проведенного увеличения тарифных ставок с августа 2016 г. на 5,4 % при запланированном проведении индексации (увеличении должностных окладов и тарифных ставок) с июля 2016 г. в размере 7,0 %;
- экономия по амортизации вызвана вводом основных средств позже запланированных сроков;
- экономия затрат на другие расходы связана с тендерным снижением стоимости услуг подрядных организаций, поздним проведением закупочных процедур.

Прочие доходы и расходы

В 2016 году прочие доходы Общества составили 134 390 тысяч рублей (без НДС), в том числе:

- субсидия на мероприятия по подготовке системы теплоснабжения к осенне-зимнему периоду 2016-2017 гг. в размере 132 943 тыс. руб.;
- прочие доходы в размере 1 447 тыс. руб.

Проценты к получению в 2016 году составили 46 780 тысяч рублей (без НДС).

Прочие расходы Общества в 2016 году составили 49 492 тысячи рублей (без НДС), в том числе:

- отчисления в резерв по сомнительным долгам – 22 878 тыс. руб.;
- НДС, не принимаемый на потери тепловой энергии и потери теплоносителя – 10 997 тыс. руб.;
- отчисления в резерв по предстоящим отпускам – 5 292 тыс. руб.;
- материальная помощь – 3 910 тыс. руб.;
- оплата услуг кредитных организаций – 2 030 тыс. руб.;
- прочие расходы – 4 385 тыс. руб.

Проценты к уплате в 2016 году составили 197 418 тыс. руб.

Чистая прибыль/убыток

Чистый финансовый результат (убыток) Общества по итогам 2016 года составил - 433,8 млн руб. при убытке 2015 г. в размере -601,1 млн руб.

Управление ликвидностью

Приток денежных средств от операционной деятельности в 2016 году составил 110 % от выручки, сумму в размере 3 277 679 тысяч рублей (Таблица 13).

За 2016 год Обществом были привлечены заемные денежные средства в размере 1 702 500 млн руб. Все средства привлечены по договорам займов с ООО «ТСК Мосэнерго» для покрытия кассовых разрывов в период подготовки к отопительному сезону 2016-2017 гг., а также для финансирования инвестиционной программы 2016 года, по ставке

14,10-13,85% годовых.

Суммы займов, недополученных по сравнению с условиями договора займа, на конец отчетного периода отсутствуют.

Сумма процентов по заемным обязательствам, включенных в прочие расходы, за 2016 год составляет 213 419 тысяч рублей.

Таблица 13. Движение денежных средств в 2015-2016 гг.

	Наименование показателя	2015 год	2016 год
1	Денежные потоки от текущих операций		
1.1	Поступления - всего	1 394 591	3 277 679
1.2	Платежи - всего	1 500 984	3 144 870
1.3	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(106 393)	132 809
2	Денежные потоки от инвестиционных операций		
2.1	Поступления - всего	-	0
2.2	Платежи - всего	86 970	663 630
2.3	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(86 970)	(663 630)
3	Денежные потоки от финансовых операций		
3.1	Поступления - всего	1 054 000	1 702 500
3.2	Платежи - всего	174 500	210 000
3.3	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	879 500	1 492 500
4	Сальдо денежных потоков за отчетный период	686 137	961 679
5	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	41	686 178
6	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	686 178	1 647 857

6. Анализ структуры Бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс Общества по состоянию на 31 декабря 2016 г. приведен в таблице 14.

Таблица 14. Бухгалтерский баланс Общества по состоянию на 31 декабря 2016 г.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	1110	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-
Основные средства	1150	690 077	90 409
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1151	203 016	38 670
Офисное оборудование	1152	883	406
Транспортные средства	1153	11 311	-

Наименование показателя	Код	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Незавершенные капитальные вложения (07,08)	1154	474 867	51 333
в том числе:			
оборудование к установке (07)	1155	5 523	3 805
строительство объектов основных средств (08.03)	1156	469 344	47 528
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	225 982	142 215
Прочие внеоборотные активы	1190	195 443	23 509
в том числе:			
Расходы будущих периодов (97)	1191	24 384	1 644
Авансы выданные	1192	171 059	21 865
Итого по разделу I	1100	1 111 502	256 133
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	1210	62 090	5 640
в том числе:			
Сырье и материалы	1211	39 470	2 281
Топливо	1212	5 177	496
Запасные части	1213	74	4
Прочие материалы	1214	63	78
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1215	1 398	230
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1216	3 585	621
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1217	2 104	1 930
Материалы, переданные в переработку	1218	10 219	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 733	6 083
Дебиторская задолженность	1230	1 353 955	234 323
в том числе:			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	341 056	526
в том числе:			
выполненные этапы по незавершенным работам (сч.46)	1232	341 056	526
в том числе:			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)	1233	1 012 899	233 797
в том числе:			
покупатели и заказчики	1234	891 961	230 645
авансы выданные	1235	35 060	2 032
прочие дебиторы	1236	85 878	1 120
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 647 857	686 178
в том числе:			
Банк	1251	1 647 857	686 178

Наименование показателя	Код	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Прочие оборотные активы	1260	26 196	573
Итого по разделу II	1200	3 092 831	932 797
БАЛАНС	1600	4 204 333	1 188 930
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	50	50
Резервный капитал	1360	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 059 055)	(625 212)
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	(625 212)	(19)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1372	(433 843)	(625 193)
Итого по разделу III	1300	(1 058 995)	(625 152)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1410	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4042	409
Оценочные обязательства	1430	-	-
Прочие обязательства	1450	608 398	480 811
в том числе:			
Авансы полученные	1451	608 398	480 811
Итого по разделу IV	1400	612 440	481 220
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1510	2 526 883	888 841
в том числе:			
Договор займа	1511	2 526 883	888 841
Кредиторская задолженность	1520	748 637	419 002
в том числе:			
Поставщики и подрядчики(60)	1521	685 577	323 999
Задолженность перед персоналом (70)	1522	31 391	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (69)	1523	17 790	24 209
Задолженность по налогам и сборам (68)	1524	7 377	58 346
Авансы полученные	1525	2 638	11 238
Прочие кредиторы	1526	3 864	1 210
Доходы будущих периодов	1530	-	-
Оценочные обязательства	1540	30 311	25 019
Прочие обязательства (целевое финансирование)	1550	1 345 057	-
Итого по разделу V	1500	4 650 888	1 332 862
БАЛАНС	1700	4 204 333	1 188 930

Основные средства на 31 декабря 2016 года составили 690 077 тысяч рублей.

Информация о составе основных средств Общества по видам приведена в таблице 15.

Таблица 15. Основные средства

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость на 31.12.2016, тыс. руб.	Структура 2016 год
	Основные средства		
	в том числе:		
1	Машины и оборудование (кроме офисного)	203 016	29,4 %
2	Офисное оборудование	883	0,1 %
3	Транспортные средства	11 311	1,6 %
4	Незавершенные капитальные вложения	474 867	68,8 %
4.1	<i>в том числе оборудование к установке</i>	5 523	0,8 %
4.2	<i>в том числе строительство объектов основных средств</i>	469 344	68,0 %
	Итого:	690 077	100,0 %

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, на балансе Общества отсутствуют.

Большая часть производственных фондов Общества является арендованным имуществом.

В структуре оборотных средств преобладают: дебиторская задолженность – 43,78 %, денежные средства – 53,28 %, запасы – 2,00 %.

Запасы по итогам 2016 года составили 62 090 тысяч рублей, в том числе запасы по сырью и материалам - 39 470 тысяч рублей.

Сумма дебиторской задолженности по итогам 2016 года составляет 1 353 955 тысяч рублей, в том числе дебиторская задолженность по покупателям и заказчикам в 2016 году составила 891 961 тысячу рублей.

Резерв сомнительных долгов по состоянию на 31 декабря 2016 года был начислен в сумме 22,9 млн рублей.

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31 декабря 2016 года составили 1 647 857 тысяч рублей.

Сумма кредиторской задолженности по строке 1520 Бухгалтерского баланса составляет 748 637 тысяч рублей. В том числе по прочим поставщикам и подрядчикам 685 577 тыс. руб., обусловленным симметричным ростом дебиторской задолженности.

Удельный вес кредиторской задолженности в валюте баланса Общества составил на конец отчетного года 17,81 %.

7. Отчет о природоохранной деятельности Общества за 2016 г.

ООО «ТСК Новая Москва» планирует и осуществляет свою природоохранную деятельность, направленную на снижение вредного воздействия на окружающую среду, руководствуясь законодательством Российской Федерации в области охраны окружающей среды.

Исходя из структуры и видов деятельности Общества при осуществлении природоохранной деятельности предприятия основное внимание уделяется следующим направлениям:

- 1) уменьшению негативного воздействия на окружающую среду

автотранспортных средств путем строгого контроля за состоянием автотранспортного парка предприятия, который включает в себя проведение ежедневного обслуживания и текущего ремонта автотранспортных средств, выходящих на линию, а также использование качественного топлива;

2) уменьшению негативного воздействия на окружающую среду путем контролирования выполнения мероприятий по охране окружающей среды, в том числе мероприятий по регулированию выбросов при неблагоприятных метеорологических условиях; для уменьшения негативного воздействия на окружающую среду проводится реконструкция и замена оборудования на объектах ООО «ТСК Новая Москва»:

– режимно-наладочные испытания котлов - для оптимизации процесса сжигания топлива и уменьшения объема отходящих газов в атмосферу;

– замена поверхностей нагрева котлов - для уменьшения объема отходящих газов в атмосферу за счет уменьшения расхода природного газа на нагрев воды;

– реконструкция котельной под БМК - в связи с использованием современного оборудования, а также благодаря полностью автоматизированному процессу работы котельной происходит значительная экономия топлива на выработку тепловой энергии и, как следствие, происходит снижение валовых выбросов в атмосферу;

– замена тягодутьевых агрегатов - для повышения качества сжигания топлива и улучшения параметров горения и также, как следствие, экономии топлива и снижения выбросов в атмосферу;

– установка бака-аккумулятора - для улучшения процесса теплоснабжения и уменьшения времени работы котлов и, как следствие, снижения выбросов в атмосферу и экономия топлива.

3) проведению политики по обращению с опасными отходами, направленной на снижение количества образования отходов путем более рационального использования материальных ресурсов.

ООО «ТСК Новая Москва» своевременно представляет расчеты и сведения по выбросам вредных веществ в атмосферу, регулярно вносится нормативная плата за выбросы и отходы в Департамент Росприроднадзора по ЦФО, Департамент природопользования и охраны окружающей среды города Москвы.

За отчетный период 2016 года проведен ряд мероприятий по охране окружающей среды.

Осуществляется работа по проведению следующих экологических мероприятий:

1. проведение лабораторного контроля качества горячей воды; полученные результаты оформляются в виде протоколов, с последующим предоставлением в Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по городу Москве;

2. организация вывоза отходов 1-4 класса опасности с промплощадок предприятий и объектов ремонта сетей;

3. проведение инструментального контроля за выбросами вредных веществ в атмосферный воздух; полученные результаты оформляются в виде протоколов с последующим предоставлением в Департамент Росприроднадзора по ЦФО;

4. проведение инструментального контроля уровней шумового воздействия; полученные результаты оформляются в виде протоколов с последующим предоставлением в Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и

благополучия человека по городу Москве (по запросу);

Кроме того, с территории промплощадок регулярно осуществляется вывоз ТБО.

Заключены договора на оказание услуг:

- Договор с ООО «ЦОТ «АСЭКО» от 05.04.2016 г. на оказание услуг по разработке нормативной экологической документации: проекта ПДВ (предельно допустимых выбросов);

- Договор с ООО «ЦОТ «АСЭКО» от 26.05.2016 г. на оказание услуг по разработке нормативной экологической документации: проекта ПДВ (предельно допустимых выбросов) на объекты Троицка;

- Договор на оказание услуг по разработке проектов ПНООЛР (образование отходов) с ООО «ЦЭПК» от 25.03.2016 г.;

- Договор на оказание услуг по разработке проектов ПНООЛР (образование отходов) с ООО «ЦЭПК» от 16.05.2016 г. на транспортный участок по адресу: г. Москва, г. Троицк, ул. Лесная, д.8А;

- Договор на оказание услуг по разработке паспортов опасных отходов с ООО «ЦЭПК» от 02.06.2016 г.;

- Договор на оказание услуг по разработке технических отчетов о неизменности производственного процесса, используемого сырья об обращении с отходами для объектов ООО «ТСК Новая Москва» с ООО «ЦЭПК» от 17.05.2016 г.;

- Договор на оказание услуг по лабораторному контролю уровней шумов в зоне негативного воздействия объектов ООО «ТСК Новая Москва» с ООО «ЭСГ «Охрана труда» от 20.04.2016 г.;

- Договор на оказание услуг по лабораторному контролю качества горячей воды для объектов ООО «ТСК Новая Москва» с ЗАО «ГИЦ ПВ» от 25.01.2016 г.;

- Договор на оказание услуг по расчету Валовых выбросов и проведению производственного контроля для объектов ООО «ТСК Новая Москва» с ООО «ЦОТ «АСЭКО» от 29.03.2016 г.;

- Договор на оказание услуг по сбору, транспортировке, переработке и обезвреживанию отходов 1-4 классов опасности на объектах ООО «ТСК Новая Москва» от 12.02.2016 г.;

- Договор на оказание услуг по вывозу ТБО с ООО «Экопром» от 20.02.2016 г.

За истекший год Обществом административные экологические правонарушения не совершались.

8. Отчет о реализации ремонтной программы за 2016 год

В основу формирования ремонтной программы заложен принцип поддержания надежности функционирования систем теплоснабжения и первоочередности мероприятий по предотвращению потенциальных аварийных ситуаций на оборудовании, а также мероприятий в рамках соблюдения норм безопасности и охраны труда (Таблица 16).

Таблица 16. Выполнение ремонтной программы

Вид работ	План 2016 г., тыс. руб. без НДС	Факт 2016 г., тыс. руб. без НДС	Примечание по отклонениям факта от плана
Мероприятия подрядным способом	93 504,41	182 108,26	13 257,87 тыс. руб. – экономия (фактически выполненные работы в рамках РП 2016, перенесены в программу подготовки системы теплоснабжения на территории Троицкого и Новомосковского административных округов города Москвы к осенне-зимнему периоду 2016 и 2017 годов); 6 105,35 тыс.руб. – экономия после проведения конкурентных процедур, за счет чего частично приобретены и использованы при подготовке к ОЗП материалы МОЭК, выкупленные у ТСК МЭ. 4 696,81 тыс. руб – экономия от снижения стоимости подрядных работ в результате проверки актов выполненных работ. 112 663 тыс.руб. – выполнение работ в рамках программы по подготовке системы теплоснабжения на территории Троицкого и Новомосковского административных округов г. Москвы к осенне-зимнему периоду 2016-17 г.г.
Материалы, использованные в рамках РП	38 495,62	57 858,97	19 363,22 тыс. руб. - приобретены и использованы при подготовке к ОЗП материалы МОЭК, выкупленные у ТСК МЭ.
ИТОГО	132 000,03	239 967,23	

Следует отметить следующие наиболее важные и крупные мероприятия РП 2016 года:

1. **Восстановление благоустройства после проведения текущего ремонта теплотрасс и ремонт 4-х камер** – 21 172,42 тыс. руб. (без НДС):

Данный вид работ является неотъемлемой частью работ по ремонту тепловых сетей на основании правил производства земляных работ в г. Москве. Мероприятие обеспечило сохранение городских территорий в надлежащем виде после проведенных ремонтов сетей, связанных с раскопками грунта.

2. **Ремонт тепловой сети, протяженностью 50 м,** – 1 190,67 тыс. руб. (без НДС):

В результате выполнения данной работы обеспечено бесперебойное и безаварийное теплоснабжение потребителей, реализовано снижение расхода химподготовленной воды.

3. **Общестроительные работы по ремонту зданий 3-х ЦТП** – 2 195,42 тыс. руб. (без НДС):

В результате проведенных работ увеличен срок эксплуатации зданий ЦТП.

4. **Экспертиза промышленной безопасности котлов, трубопроводов IV**

категории, дымовых труб, наружных газопроводов; регулировка вантовых растяжек; техническое освидетельствование и обследование строительных конструкций зданий, баков и емкостей; измерение крена дымовых труб; измерение осадки фундаментов зданий и оборудования – 4 556,45 тыс. руб. без НДС:

В результате выполнения данного мероприятия продлены сроки эксплуатации оборудования станций, зданий и сооружений, а также выявлены недостатки, способные повлиять на дальнейшую их работу.

Наиболее важные и крупные мероприятия Программы по подготовке системы теплоснабжения на территории Троицкого и Новомосковского административных округов г. Москвы к осенне-зимнему периоду 2016-17 г.г.:

1. **Капитальный ремонт КТС, МК в части зданий** – 7 960,99 тыс. руб. без НДС
В результате выполнения данного мероприятия продлены сроки эксплуатации зданий КТС, МК, обеспечена сохранность оборудования, находящегося внутри.
2. **Капитальный ремонт тепловых сетей** на общую сумму 68 964, 98 тыс. руб. без НДС
В результате выполнения данной работы обеспечено бесперебойное и безаварийное теплоснабжение потребителей.
3. **Капитальный ремонт КТС, МК в части котлов** – 11 106,213 тыс. руб. без НДС
В результате выполнения данной работы обеспечено бесперебойное и безаварийное теплоснабжение потребителей.

9. Отчет о реализации инвестиционной программы за 2016 год

В основу формирования инвестиционной программы положены принципы поддержания/повышения надежности функционирования систем теплоснабжения.

Таблица 15. Выполнение инвестиционной программы

Мероприятия	План 2016 г., тыс. руб. без НДС	Факт 2016 г., тыс. руб. без НДС	Примечание по отклонениям факта от плана
Техническое перевооружение технологических трубопроводов в КТС-1 г. Щербинка и установка шаровой запорной арматуры и узлов учета тепловой энергии в тепловой камере	64 570,70	64 570,70	2 765,00 тыс. руб. – выполнение работ по внедрению автоматизированной системы ОАО «ТСК МОСЭНЕРГО» на базе Геоинформационной системы ZuluServer 7.0 – перенесено на 2017 г.;
Монтаж 2-х ЧРП на КТС-1 Щербинка	6 901,31	6 901,31	
Заменена баков запаса ХОВ с обвязкой трубопроводами и установкой регулирующих клапанов на КТС-1 Щербинка	3 001,37	2 968,66	
Проектные работы на 5-ти объектах по техническому перевооружению автоматики безопасности котлов, строительно-монтажные работы на 1 объекте	8 777,39	8 607,73	
Техническое перевооружение системы контроля загазованности на 6-ти объектах	2 924,96	2 865,84	

Реконструкция коммерческих узлов учета газа на 2 объектах	2 378,54	2 378,54	
Второй этап работ по техническому перевооружению котельной МК–33 с увеличением тепловой мощности на 4 МВт	16 710,51	16 710,51	
Реконструкция ЦТП 19-01-001 с применением БТП	11 190,41	4 645,04	
Прочие работы	27 194,74	21 298,79	
Всего подряд	149 649,93	130 947,12	
Всего хозспособ	35 109,08	33 358,89	1 324,10 тыс. руб. – приобретение сильфонных компенсаторов на пополнение аварийного запаса; 426,09 тыс. руб. – оборудование, которое невозможно было установить в отчетном периоде, в связи с поздней поставкой, а также началом отопительного периода
Итого	178 759,01	164 306,01	

Наиболее значимые мероприятия в рамках Инвестиционной программы 2016 года:

1) **Техническое перевооружение технологических трубопроводов в КТС-1 г. Щербинка и установка шаровой запорной арматуры и узлов учета тепловой энергии в тепловой камере** – 64 570,70 тыс. руб. (без НДС): результатом работ является повышение надежности и обеспечение бесперебойности теплоснабжения потребителей, снижение уровня износа оборудования котельной.

2) **Монтаж 2-х ЧРП на КТС-1 Щербинка** – 6 901,31 тыс. руб. (без НДС), **Замена баков запаса ХОВ с обвязкой трубопроводами и установкой регулирующих клапанов** – 2 968,66 тыс. руб. (без НДС): результатом выполненных работ является снижение вероятности повреждения трубопроводом от гидроудара, увеличение сроков эксплуатации насосного оборудования, стабилизация параметров теплоносителей.

3) **Проектные работы на 5-ти объектах по техническому перевооружению автоматики безопасности котлов, а также строительные-монтажные работы на 1 объекте** – 8 607,73 тыс. руб. (без НДС): основная цель выполнения данных работ – обеспечение безопасной и бесперебойной работы оборудования котельных.

4) **Реконструкция коммерческого узла учета газа** – 2 378,54 тыс. руб. (без НДС): работы выполнены с целью исключения увеличения расходов на покупку газа.

5) **Завершен Второй этап работ по техническому перевооружению котельной МК–33 с увеличением тепловой мощности на 4 МВт** – 16 710,51 тыс. руб. (без НДС): результат работ – повышение надежности и обеспечение бесперебойности теплоснабжения потребителей, а также создание возможности ввода дополнительных нагрузок в сеть.

Экономически эффективные мероприятия

В таблице 16 приведено выполнение наиболее значимых экономически эффективных мероприятий.

Таблица 26. ЭЭМ ООО "ТСК Новая Москва"

Наименование инвестиционного мероприятия 2016 г.	План 2016 г., тыс. руб. без НДС	Факт 2016 г., тыс. руб. без НДС	Причина отклонения
Установка ЧРП	12 157	12 226	По итогам ПИР
Установка УУТЭ	26 242	25 705	По итогам закупочных процедур
Строительство Блочно-модульных котельных, переключение нагрузки от МК	42 187	4 020	Выполнено ПИР. Проблема в оформлении земли
Перекладка участков тепловой сети с энергоэффективной изоляцией	123 050	43 593	Изменение объемов по итогам ПИР
Переключение нагрузки между источниками (строительство участка тепловой сети)	14 437	1 551	Выполнено ПИР. Решение о проведении СМР не принято
Прочее	76 210	29 074	
Итого	294 283	116 169	

Установка частотно-регулируемого привода на электродвигателях сетевых насосов и тягодутьевых механизмов котлов позволяет экономить электроэнергию. Ожидаемый экономический эффект в перспективе 12 месяцев – 4 309,3 тыс. руб. (без НДС).

Установка узлов учета тепловой энергии обеспечит контроль за технологическими процессами производства тепловой энергии.

Строительство двух блочно-модульных котельных (БМК Гора и БМК Акиньшино) позволяет сократить издержки на персонал, увеличить удельные показатели расхода топлива и электроэнергии. Ожидаемый экономический эффект в годовом разрезе – 10 225 тыс. руб. (без НДС)

Перекладка участков тепловой сети с энергоэффективной изоляцией позволит сократить тепловые потери.

Технологическое присоединение (ИП)

В рамках выполнения договоров присоединения новых потребителей в 2016 году Обществом выполнен ряд мероприятий по проектированию, строительству и пуско-наладке теплосетевых комплексов:

- разработана проектно-сметная документация по Участку 1 и частично по Участку 5 Ду800 L=900м в ППУ-изоляции для подключения АДЦ ТиНАО, общая тепловая нагрузка – 50,00 Гкал/час;
- строительство тепловой сети 2Ду800 L=900м в ППУ-изоляции для подключения

АДЦ ТиНАО, общая тепловая нагрузка – 50,00 Гкал/час;

- разработана проектно-сметная документация тепловой сети в ППУ-изоляции для подключения жилых домов ООО «Бизнесстройгрупп» на пл. 1, общая тепловая нагрузка – 2,311 Гкал/час;

- разработана проектно-сметная документация тепловой сети в ППУ-изоляции для подключения жилых домов ООО «Бизнесстройгрупп» на пл. 2, общая тепловая нагрузка – 0,386 Гкал/час;

- разработана проектно-сметная документация тепловой сети в ППУ-изоляции для подключения жилых домов ООО «Бизнесстройгрупп» на пл. 3, общая тепловая нагрузка – 0,603 Гкал/час;

- разработана проектно-сметная документация тепловой сети в ППУ-изоляции для подключения жилых домов ООО «Бизнесстройгрупп» на пл. 4, общая тепловая нагрузка – 2,419 Гкал/час;

- строительство тепловой сети 2Ду150 L=100м в ППУ-изоляции для подключения жилых домов ООО «Бизнесстройгрупп» на пл. 4, общая тепловая нагрузка – 2,419 Гкал/час;

- разработана проектно-сметная документация тепловой сети в ППУ-изоляции для подключения Китайского культурного центра, общая тепловая нагрузка – 0,14 Гкал/час;

- строительство тепловой сети 2Ду76 L=10м в ППУ-изоляции для подключения Китайского культурного центра, общая тепловая нагрузка – 0,14 Гкал/час.

Итого по мероприятиям ТСК Новая Москва, связанным с подключением потребителей, в 2016 году принято к учёту СМР на сумму 340,5 млн руб. без НДС.

10. Кадровая политика Общества

Численность и структура персонала

Фактическая списочная численность персонала ООО «ТСК Новая Москва» по состоянию на 31.12.2016 г. составила 1 479 человека.

Из 1 479 работников ООО «ТСК Новая Москва» 713 чел. - женщины (48 %).

Состав руководителей ООО «ТСК Новая Москва» от общей численности Общества составляет 13 % (Рис. 2).



Рис. 2. Структура кадрового состава ООО «ТСК Новая Москва» на 31.12.2016 г.

Высшее профессиональное образование имеют 26 % работников Общества (Рис. 3).

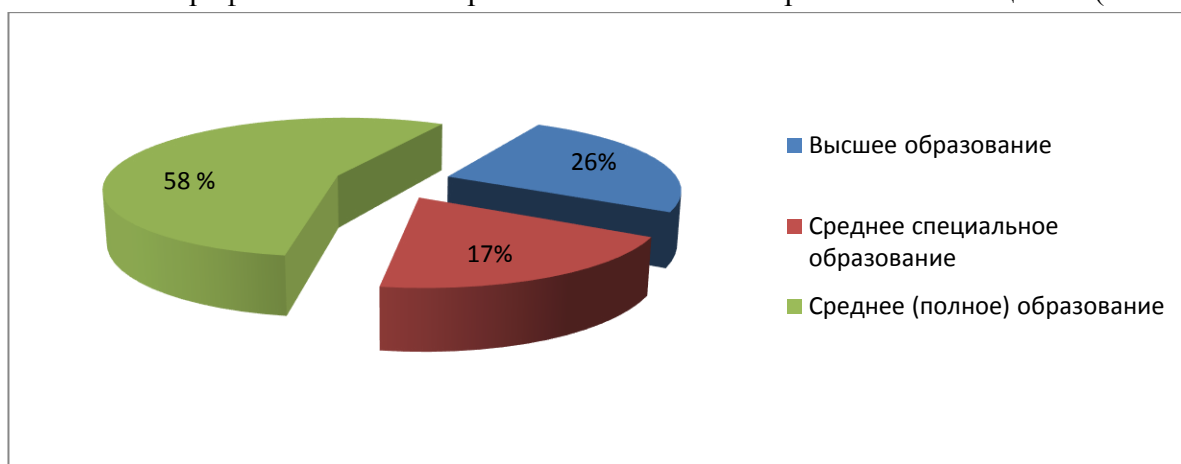


Рис. 3. Образовательный уровень работников ООО «ТСК Новая Москва» на 31.12.2016 г.

Средний возраст работников составляет 50 лет (Рис. 4).

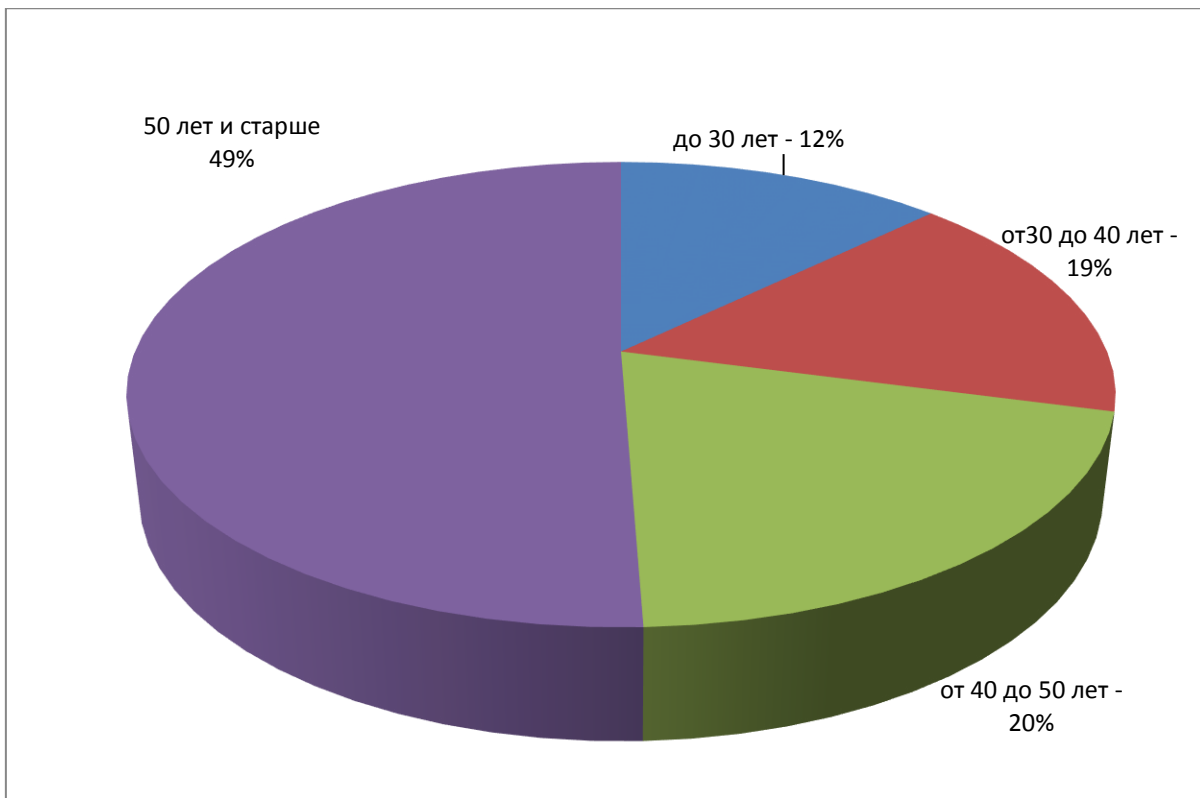


Рис. 4. Возрастная структура ООО «ТСК Новая Москва» на 31.12.2016 г.

Списочная численность работников, занятых на рабочих местах с вредными и (или) опасными условиями труда, на конец отчетного периода составила 2,4 % (35 человека от общей численности).

Текучесть персонала

В 2016 году текучесть кадров составила 4,5 %. Основное количество увольнений - по собственному желанию в категории «Рабочие» по причине неудовлетворенности заработной платой.

Система мотивации персонала

Продолжает совершенствоваться и оптимизироваться организационная структура. Мотивация персонала также направлена на максимальное раскрытие трудового потенциала, закрепление кадров, устранение диспропорций в оплате труда и повышение заинтересованности персоналом условиями труда.

Прозрачная система вознаграждения работников – Положение об оплате труда и социальных выплатах, Положение о премировании работников Общества - позволяет достигать положительных результатов, как в хозяйственном, так и производственном процессе.

За большой личный вклад в развитие топливно-энергетического комплекса, многолетний добросовестный труд, активность, инициативу, высокую ответственность при выполнении производственных заданий и в связи с празднованием Дня энергетика в 2016 году работники ООО ТСК «Новая Москва» награждены:

- Грамотой Префекта ТиНАО – 15 чел.;
- Благодарностью Генерального директора Управляющей организации ООО «ТСК

Мосэнерго» - 17 чел.;

- Грамотой Генерального директора Управляющей организации ООО «ТСК Мосэнерго» - 19 чел.

В связи с 25-летием котельной «Коммунарка» работники Предприятия № 2 награждены грамотами Исполнительного директора ООО «ТСК Новая Москва» за большой личный вклад в развитие, становление КТС и многолетний труд - 25 чел.

Обучение и развитие персонала

Современные технологии требуют подготовки работника, обладающего новыми навыками и высокой квалификацией.

Основной характеристикой рабочего высокой квалификации являются широкие общеобразовательные, общетехнические и профессиональные знания, навыки и умения, обеспечивающие успешное выполнение им сложной трудовой деятельности и дающие ему возможность легко ориентироваться в производстве.

Общество уделяет ключевое внимание развитию персонала в области подготовки по обеспечению технической безопасности и эксплуатации.

В Обществе ведется постоянная работа по повышению квалификации работников, по приобретению навыков и опыта работы, деловых и организаторских способностей с резервом по повышению квалификации из числа рабочих.

В 2016 году проведены подготовка и повышение квалификации - 887 чел./программ, из них 224 чел./программ пришлось на рабочих, которые прошли техническую учебу, и 663 чел./программ на руководителей, специалистов и других служащих - повышение квалификации.

Проводимая на предприятии работа с персоналом позволяет обеспечивать необходимые потребности производства в персонале для выполнения поставленных задач.

Социальные программы

В течение 2016 года несчастных случаев на производстве не было и выплаты не производились.

В рамках социальной политики Общества на основании Положения об оплате труда и социальных выплатах Общество осуществляло материальную помощь своим работникам в связи с юбилейными датами, рождением ребенка и со смертью близких родственников.

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ООО «ТСК Новая Москва»

Место нахождения: Российская Федерация, 119 619, г. Москва, ул. Терёшково, д. 3.

Фактический почтовый адрес: 119 027, г. Москва, п. Внуково, ул. Советская, д. 17, стр. 1, а/я 46.

Телефон: +7 (495) 276 – 17 – 91.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
общества с ограниченной
ответственностью «ТСК Новая Москва»
по итогам деятельности за 2016 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам общества с ограниченной ответственностью «ТСК Новая Москва»

Аудируемое лицо

Общество с ограниченной ответственностью «ТСК Новая Москва» (ООО «ТСК Новая Москва»)

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 10 по Московской области 9 апреля 2012 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1125034001058.

Место нахождения: 119619, Российская Федерация, г. Москва, ул. Терешково, д. 3.

Аудитор

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

АО «БДО Юникон» является членом профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603059593.

Аудиторское заключение уполномочен подписывать старший партнер Балякин Андрей Борисович на основании доверенности от 01.01.2016 № 3-01/2016-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТСК Новая Москва» (далее - Общество) за 2016 год в следующем составе:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2016;
- отчет о финансовых результатах за 2016 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчет об изменениях капитала за 2016 год;
 - отчет о движении денежных средств за 2016 год;
 - пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ООО «ТСК Новая Москва» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ТСК Новая Москва» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 3.2 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности: руководство ООО «ТСК Новая Москва» считает, что ООО «ТСК Новая Москва» способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты, несмотря на то, что его чистые активы по состоянию на 31 декабря 2016 года и 31 декабря 2015 года меньше величины уставного капитала на 1 059 005 тыс. руб. и 625 162 тыс. руб. соответственно, а краткосрочные обязательства ООО «ТСК Новая Москва» превышают его оборотные активы по состоянию на 31 декабря 2016 года и 31 декабря 2015 года. Единственный участник Общества в лице ООО «ТСК Мосэнерго» намерен продолжать финансирование Общества, необходимое для продолжения его деятельности.

АО «БДО Юникон»

Старший партнер

22 февраля 2017 года

Всего сброшюровано 65 листов.



А.Б. Балякин

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТСК НОВАЯ МОСКВА"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловая энергия)
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 119619, Москва г, Терешково ул, дом № 3

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
00103013		
5034043820		
40.30		
12300	16	
384		

Приложения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.1	Основные средства	1150	690 077	90 409	-
2.1.1	в том числе: машины и оборудование (кроме офисного)	1151	203 016	38 670	-
2.1.1	офисное оборудование	1152	883	406	-
2.1.1	Транспортные средства	1153	11311	-	-
2.1.1	Незавершенные капитальные вложения (07,08)	1154	474 867	51 333	-
2.1.1	в том числе: оборудование к установке (сч.07)	1155	5 523	3 805	-
2.1.1	строительство объектов основных средств (08,09)	1156	469 344	47 528	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
2.1.2	Отложенные налоговые активы	1180	225 982	142 215	-
2.1.3	Прочие внеоборотные активы	1190	195 443	23 509	-
2.1.3	в том числе: расходы будущих периодов (97 счет)	1191	24 384	1 644	-
2.1.3	авансы выданные	1192	171 059	21 865	-
	Итого по разделу I	1100	1 111 502	256 133	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.1.4	Заласы	1210	62 090	5 640	-
2.1.4	в том числе: сырье и материалы	1211	39 470	2 281	-
2.1.4	топливо	1212	5 177	498	-
2.1.4	запасные части	1213	74	4	-
2.1.4	прочие материалы	1214	63	78	-
2.1.4	инвентарь и хозяйственные принадлежности	1215	1398	230	-
2.1.4	специальная оснастка и специальная одежда на складе	1216	3585	621	-
2.1.4	специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1217	2 104	1 930	-
2.1.4	материалы, переданные в переработку	1218	10 219	-	-
2.1.5	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 733	6083	-
2.1.6	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	1 353 955	234 323	-
2.1.6	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1231	341 056	526	-
2.1.6	выполненные этапы по незавершенным работам (сч.46)	1232	341 056	526	-

2.1.6	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1233			
			1 012 899	233 797	-
2.1.6	покупатели и заказчики	1234	891 961	230 645	-
2.1.6	авансы выданные	1235	35 080	2 032	-
2.1.6	прочие дебиторы	1236	85 878	1 120	-
2.1.7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
2.1.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 647 857	686 178	41
	в том числе:				
2.1.8	банк	1251	1 647 857	686 178	-
	Прочие оборотные активы	1280	26196	573	-
	Итого по разделу II	1200	3 092 831	932 797	41
	БАЛАНС	1600	4 204 333	1 188 930	41

Приложения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
2.1.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
2.1.9	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	50	50	50
2.1.9	Резервный капитал	1360	-	-	-
2.1.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 059 055)	(625 212)	(19)
2.1.9	в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	(625 212)	(19)	(10)
2.1.9	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1372	(433 843)	(625 193)	(9)
	Итого по разделу III	1300	(1 058 995)	(625 152)	41
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
2.1.10	Отложенные налоговые обязательства	1420	4042	409	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
2.1.10	Прочие обязательства	1450	608 398	480 811	-
2.1.10	в том числе: авансы полученные	1451	608 398	480 811	-
	Итого по разделу IV	1400	612 440	481 220	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.1.11	Заемные средства	1510	2 526 883	888 841	-
2.1.11	в том числе: договор займа	1511	2 526 883	888 841	-
2.1.12	Кредиторская задолженность	1520	748 637	419 002	-
2.1.12	в том числе: поставщики и подрядчики (60)	1521	685 577	323 999	-
2.1.12	задолженность перед персоналом (70)	1522	31 391	-	-
2.1.12	задолженность перед государственными внебюджетными фондами (69)	1523	17 790	24 209	-
2.1.12	задолженность по налогам и сборам (68)	1524	7 377	58 348	-
2.1.12	авансы полученные	1525	2 638	11 238	-
2.1.12	прочие кредиторы	1526	3864	1210	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.1.13	Оценочные обязательства	1540	30 311	25 019	-
2.1.14	Прочие обязательства	1550	1345057	-	-
2.1.14	в т.ч. целевое финансирование	1551	1345057	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 650 888	1 332 862	-
	БАЛАНС	1700	4 204 333	1 188 930	41

Руководитель

Шубич Михаил Игнатьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Яровицкая Наталья

Николаевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 февраля 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ТСК НОВАЯ МОСКВА"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловая энергия)	по ОКПО	00103013		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	5034043820		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	40.30		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Приложения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
2.2.1	Выручка	2110	2 522 667	1 036 254
	в том числе:			
2.2.1	тепловая энергия на продажу	2111	1 596 552	735 816
2.2.1	ГВС на продажу	2112	368 445	265 644
2.2.1	эксплуатация объектов комплекса теплоснабжения	2113	134 770	18 267
2.2.1	подключение к сетям теплоснабжения	2114	340 530	526
2.2.1	прочая реализация	2115	82 370	16 011
2.2.2	Себестоимость продаж	2120	(2 970 899)	(1 742 179)
	в том числе:			
2.2.2	тепловая энергия на продажу	2121	(1 991 000)	(1 101 088)
2.2.2	ГВС на продажу	2122	(777 543)	(583 747)
2.2.2	Эксплуатация объектов комплекса теплоснабжения	2123	(130 168)	(17 980)
2.2.2	Подключение к сетям теплоснабжения	2124	(1 780)	(593)
2.2.2	прочая реализация	2125	(70 408)	(38 771)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(448 232)	(705 925)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(448 232)	(705 925)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
2.2.3	Проценты к получению	2320	46 780	1 454
2.2.4	Проценты к уплате	2330	(197 418)	(24 619)
2.2.3	Прочие доходы	2340	134 390	-
	в том числе:			
2.2.3	Субсидия на мероприятия по подготовке системы теплоснабжения к осенне-зимнему периоду 2016 и 2017гг	2341	132 943	-
2.2.3	прочие доходы	2342	1 447	-
2.2.4	Прочие расходы	2350	(49 492)	(37 908)
	в том числе:			
2.2.4	начисление резерва на оплату предстоящих отпусков	2351	(5 292)	(25 019)
2.2.4	НДС не принимаемый на потери тепловой энергии и потери теплового носителя	2352	(10 997)	(4 488)
2.2.4	материальная помощь	2353	(3 910)	(2 530)
2.2.4	отчисления в резерв по сомнительным долгам	2354	(22 878)	-
2.2.4	прочие расходы	2355	(6 415)	(5 871)
2.2.5	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(513 972)	(766 998)
2.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	22 662	11 593
2.2.5	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3 633)	(409)
2.2.5	Изменение отложенных налоговых активов	2450	83 766	142 215
	Прочее	2460	(4)	(1)
	в том числе пени	2461	(4)	(1)
2.2.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	(433 843)	(625 193)

Приложения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	-	-
2.2.6	Совокупный финансовый результат периода	2500	(433 843)	(625 193)
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Шубич Михаил Игнатьевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Яровицкая Наталья Николаевна
(расшифровка подписи)

20 февраля 2017 г.

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	41	(601 143)	-	(601 102)
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	(24 050)	-	(24 050)
исправлением ошибок	3500	41	(625 193)	-	(625 152)
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(19)	(601 143)	-	(601 162)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	(24 050)	-	(24 050)
исправлением ошибок	3501	(19)	(625 193)	-	(625 212)
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	(1 058 995)	(625 152)	41

Руководитель

Шубич Михаил Игнатьевич
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

Яровицкая Наталья Николаевна
(расшифровка подписи)

20 февраля 2017г

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

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

Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		
	31	12	2016
по ОКПО	00103013		
ИНН	5034043820		
по ОКВЭД	40.30		
по ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 277 679	1 394 591
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 580 041	840 266
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	412	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
проценты по неснижаемому остатку	4114	46 780	1 454
НДС	4115	-	60 016
авансы полученные от покупателей и заказчиков	4116	138 663	492 050
поступление обеспечительных платежей	4117	277	805
ошибочно зачисленные суммы	4118	32 251	-
поступления по договорам присоединения	41181	973	-
субсидия из бюджета	41182	1 478 000	-
прочие поступления	4119	282	-
Платежи - всего	4120	(3 144 870)	(1 500 984)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 948 924)	(896 078)
в связи с оплатой труда работников	4122	(581 604)	(402 864)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
оплата НДФЛ	4125	(83 358)	(59 601)
оплата страховых взносов	4126	(196 178)	(103 728)
авансы, выданные поставщикам	4127	(12 043)	(17 739)
услуги банка	4128	(305)	(48)
материальная помощь	41281	(3 341)	(2 387)
расходы по страхованию	41282	(1 018)	(1 513)
госпошлина	41283	(3 545)	(315)
плата за загрязнение окружающей среды	41284	(1 196)	(542)
выдано в подотчет	41285	(70)	(87)
штрафы	41286	(423)	(20)
проценты по займам	41287	(51 878)	(15 278)
возврат обеспечительных платежей	41288	(850)	(555)
медицинские осмотры	41289	(252)	(97)
услуги по гражданско-правовому договору	41290	(121)	(35)
НДС	41291	(221 597)	-
представительские расходы	41292	(60)	-
ошибочные платежи	41293	(38 012)	-
прочие платежи	4129	(97)	(97)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	132 809	(106 393)
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	(663 630)	(86 970)

в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(479 825)	(81 122)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(16 001)	-
авансы в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4225	(167 804)	(5 848)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(663 630)	(86 970)


Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 702 500	1 054 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 702 500	1 054 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(210 000)	(174 500)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акции (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	(210 000)	(174 500)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 492 500	879 500
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	981 679	886 137
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	686 178	41
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 647 857	886 178
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



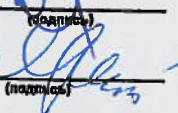
Руководитель

Главный бухгалтер

20 февраля 2017г



(подпись)



(подпись)

Шубич Михаил Игнатьевич
(расшифровка подписи)Яровицкая Наталья Николаевна
(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «ТСК Новая Москва» за 2016 год**

Оглавление

1. Общие сведения	3
1.1. Общая информация	3
1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах	3
Раскрытие применяемых способов ведения учета	4
1.3. Основы представления бухгалтерской отчетности	4
1.4. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.	5
1.5. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств	5
1.6. Основные средства	5
1.7. Учет капитальных вложений	7
1.8. Финансовые вложения	8
1.9. Материально-производственные запасы	9
1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты	10
1.11. Расходы будущих периодов	10
1.12. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков	11
1.13. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд	11
1.14. Оценочные обязательства	11
1.15. Доходы по обычным видам деятельности	12
1.16. Расходы по обычным видам деятельности	12
1.17. Учет расчетов по налогу на прибыль	13
1.18. Кредиты и займы полученные	13
2. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	15
2.1. Бухгалтерский баланс	15
2.1.1. Основные средства	15
2.1.2. Отложенные налоговые активы	16
2.1.3. Прочие внеоборотные активы	16
2.1.4. Запасы	16
2.1.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	17
2.1.6. Дебиторская задолженность	17
2.1.7. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	18
2.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	18
2.1.9. Капитал	18
2.1.10. Долгосрочные обязательства	20
2.1.11. Заемные средства	20
2.1.12. Кредиторская задолженность	21
2.1.13. Оценочные обязательства, условные обязательства	21
2.1.14. Целевое финансирование	22
2.2. Отчет о финансовых результатах	22
2.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	22
2.2.2. Расходы по обычным видам деятельности	23
2.2.3. Прочие доходы	24
2.2.4. Прочие расходы	24
2.2.5. Налог на прибыль	24
2.2.6. Совокупный финансовый результат периода	26
2.2.7. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	26
2.2.8. Вступительные и сравнительные данные	28
3. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	28
3.1. Информация об операциях со связанными сторонами	28
3.2. Риски хозяйственной деятельности	31
3.3. События после отчетной даты и события отчетного года, подлежащие раскрытию	32

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

ООО «ТСК Новая Москва» образовано 26 февраля 2015г. (решение единственного участника Общества от 26.02.2015 №2) путем реорганизации ООО «ТЭЦ-6 Орехово-Зуево». Внесено в Единый государственный реестр Федеральной налоговой службы №10 по Московской области 10 марта 2015г за государственным регистрационным номером 2155034033757.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТСК Новая Москва». Сокращенное наименование: ООО «ТСК Новая Москва».

Юридический адрес: 119619, г.Москва, ул.Терешково, д.3

Почтовый адрес: 119618, г. Москва, ул.Терешково, д.3 а/я 553

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 рублей.

Хозяйственная деятельность Общества началась с апреля 2015г.

Аудитор Общества:

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»)

Место нахождения: 117587, г.Москва, Варшавское шоссе, д.125, стр. 1, секция 11

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам №26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

АО «БДО Юникон» является членом профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603059593.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет 1411 человек.

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2016 - 1408 человек.

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах

Общество учреждено по решению единственного учредителя ПАО «Мосэнерго» (решение единственного учредителя от 11 марта 2012г №1). Руководство текущей деятельностью ООО «ТСК Новая Москва» в 2016 года осуществлялось управляющей организацией Общества – ООО «ТСК Мосэнерго», выполняющей полномочия единоличного исполнительного органа Общества на основании договора от 20.11.2014г. В соответствии с решением единственного участника Общества от 19.11.2014 г. №01-01/8813 генеральным директором Управляющей организации ООО «ТСК Мосэнерго» назначен Воронин Станислав Вячеславович. Решением Совета директоров Протокол №3 от 17.10.2016г. генеральным директором Общества избран Гацунаев Андрей Николаевич. Решением Совета директоров Протокол №4 от 29.12.2016г. досрочно прекращены

полномочия генерального директора Гацунаева Андрея Николаевича, генеральным директором Общества избран Шубич Михаил Игнатьевич.

ООО «ТСК Мосэнерго» 16 июня 2016 года приобрело 100% долю в уставном капитале ООО «ТСК Новая Москва» на основании договора купли-продажи у ПАО «Мосэнерго» и стало единственным участником ООО «ТСК Новая Москва».

Состав Ревизионной комиссии ООО «ТСК Новая Москва», утвержденный решением единственного участника ПАО «Мосэнерго» (решение № 1/2015 от 30.04.2015)

Фамилия, инициалы	Занимаемая должность	Место работы
Афанасьева Валентина Валентиновна	Заместитель главного бухгалтера, начальник по управлению учета и методологии	ПАО «Мосэнерго»
Захрямин Сергей Александрович	Руководитель дирекции производственных систем	ПАО «Мосэнерго»
Изотов Александр Александрович	Начальник отдела экономической безопасности	ПАО «Мосэнерго»

Состав Ревизионной комиссии ООО «ТСК Новая Москва», утвержденный решением единственного участника ООО «ТСК Мосэнерго» (решение от 12.10.2016)

Фамилия, инициалы	Занимаемая должность	Место работы
Афанасьева Валентина Валентиновна	Заместитель Главного бухгалтера	ПАО «Мосэнерго»
Ледов Юрий Алексеевич	Заместитель Главного бухгалтера	ПАО «МОЭК»
Ярош Татьяна Геннадьевна	Начальник отдела методологии и контроля Внуковского филиала	ООО «ТСК Мосэнерго»

Раскрытие применяемых способов ведения учета

1.3. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2016 год, утвержденной приказом от 30.12.2015 г. № 357, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 г. № 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, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности, отраслевых норм, в том числе Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

Дополнения в учетную политику были внесены в части учета бюджетных средств, в связи с получением в отчетном периоде субсидий из бюджета. Для целей бухгалтерского учета бюджетные средства подразделяются на:

-средства на финансирование капитальных расходов;

-средства на финансирование расходов, понесенных в предыдущие отчетные периоды (на возмещение затрат по реализации мероприятий подготовки и прохождения отопительного периода);

-средства на финансирование текущих расходов;

-средства на возмещение недополученных доходов в связи с применением государственных регулируемых цен (тарифов) на: тепловую энергию, поставляемую для бытовых нужд населения в целях отопления; горячую воду, поставляемую для бытовых нужд населения в целях отопления.

В учетную политику на 2017 год существенных изменений внесено не было.

1.4. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской 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: Управление производственным предприятием 8.3 и дополнительных специализированных приложений.

Общество отражает в бухгалтерской 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 пояснении к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

1.5. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Годовая инвентаризация в Обществе в 2016 году проводилась:

- материально-производственных запасов - по состоянию на 01 ноября 2016 г.;
- оборудование к установке – по состоянию на 01 ноября 2016 г.;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе - по состоянию на 31 декабря 2016 г.;
- основных средств - по состоянию на 01 ноября 2016 г.;
- арендованного имущества - по состоянию на 01 ноября 2016 г.;
- иного имущества, расчетов и обязательств - по состоянию на 31 декабря 2016 г.

1.6. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных

средств», ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13 октября 2003 г. № 91н.

Оценка.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к учету в размере фактических расходов на их приобретение или строительство.

Для основных средств и доходных вложений в материальные ценности, полученных в качестве вклада в уставный капитал, первоначальной стоимостью признается согласованная учредителями денежная оценка основных средств.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Доходные вложения в материальные ценности произведены организацией в здания, помещения, оборудование и другие ценности, имеющие материально-вещественную форму и представляемые организацией за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода.

Основные средства, поступившие начиная с 1 января 2016 года, отражены по первоначальной стоимости, за минусом амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Переоценка основных средств и доходных вложений в материальные ценности производится регулярно в порядке, установленном законодательством, в целях приведения стоимости объектов основных средств в соответствие с текущей рыночной стоимостью. Результаты проведенной переоценки отражаются в данных бухгалтерского баланса по состоянию на конец отчетного года.

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2016 года несущественно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2015 года, в связи с чем, проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2016 года признано нецелесообразным.

Амортизация.

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

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

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности приведена в таблице (см. Таблица А).

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

Группа Основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Здания и сооружения (в т.ч. тепловые сети)	5-80
Машины и оборудование	1-32
Транспортные средства	5-15
Прочие	5-30

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

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств и доходных вложений в материальные ценности в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией срок полезного использования по этому объекту пересматривается.

Аренда.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. В случае отсутствия договорной стоимости основных средств, к учету принимается первоначальная стоимость, указанная в акте приема-передачи, который является неотъемлемой частью договора аренды или на основании письменной информации предоставленной собственником имущества (арендодателем).

Прочее.

Объекты, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, сроком службы более года и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов, кроме группы основных средств «Стационарное насосное оборудование», входящих в группу ОКОФ 14 2912000.

1.7. Учет капитальных вложений

Учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (приказ Минфина России от 30.12.1993 № 160; Приказ Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств и иными документами затраты на строительномонтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструментов, инвентаря, изыскательские, геологоразведочные и буровые работы, затраты по отводу земельных участков и другие.

Учет затрат и калькулирование себестоимости капитальных вложений ведется по каждому объекту строительства, приобретения земельных участков и объектов природопользования, отдельных объектов основных средств, нематериальных активов и другим.

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам.

Объекты, законченные капитальным строительством, принимаются в состав основных средств по инвентарной стоимости, которая определяется отдельно по каждому вводимому в эксплуатацию объекту.

Затраты на содержание ОКС учитываются отдельно на счете 23.01 и ежемесячно распределяются по отдельным объектам строительства на счет 08 «Вложения во внеоборотные активы» пропорционально фактически произведенным прямым затратам за отчетный месяц на строительство этих объектов.

Затраты на содержание Отдела по подготовке и сопровождению строительства объектов присоединения учитываются отдельно на счете 23.01 и ежемесячно относятся на конкретные объекты присоединения.

1.8. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02», утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Не включаются в фактические затраты на приобретение финансовых вложений общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением финансовых вложений.

В случае несущественности (в размере до 10%) величины дополнительных затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие расходы не включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений, а относятся к прочим расходам в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость (продаваемые и покупаемые на бирже), отражаются в бухгалтерском учете по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости. Данная стоимость определяется в размере их средневзвешенной цены (котировки) по сделкам, совершенным в течение торгового дня на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом текущая рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Учет долговых ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, ведется по первоначальной стоимости, т.е. их стоимость в течение срока использования не доводится до их номинальной стоимости.

По дисконтным векселям третьих лиц с оговоркой «по предъявлении, но не ранее» признание дохода в виде дисконта осуществляется равномерно в течение срока от даты

приобретения векселя до минимальной даты предъявления векселя к платежу с отнесением его на финансовые результаты (в составе прочих доходов и расходов).

Выбытие финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

вклады в уставные капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений;

ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости;

покупные векселя оцениваются при выбытии (оплата за выполненные работы (товары, услуги) по цене приобретения;

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из их последней оценки.

Создание резерва под обесценение финансовых вложений.

Под финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и наблюдается устойчивое существенное снижение стоимости, создается резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью. Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Указанный резерв образуется за счет финансовых результатов в составе прочих расходов.

1.9. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов, ПБУ 5/01», утвержденным приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления.

Затраты на доставку материально-производственных запасов, в том числе товаров, предназначенных для продажи до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость материально-производственных запасов.

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

В составе запасов учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, а также предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в

течение периода, не превышающего 12 месяцев, и предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов. Одновременно ведётся учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации в количественном учете в отдельном Регистре накопления 1С:УПП «Материалы в эксплуатации».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней скользящей себестоимости группы однородных материально-производственных запасов по местам хранения каждого подразделения (Филиала), выделенного на отдельный баланс.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

1.10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее.

Депозиты и депозитные сертификаты, а также другие высоко ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца и менее) признают в качестве денежных эквивалентов в отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств раскрывается информация о денежных потоках организации, а также об остатках денежных средств и денежных эквивалентов в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности на начало и конец отчетного периода.

Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

1.11. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам в соответствии с требованиями законодательства и Учётной политикой Общества

Списание расходов будущих периодов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

Расходы будущих периодов отражаются в отчетности в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными актами по бухгалтерскому учету.

1.12. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков

Задолженность покупателей и заказчиков учитывается по ценам и тарифам, утвержденным РЭК или исходя из цен, предусмотренных условиями договора.

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам и НДС с авансов выданных. Резерв создается ежеквартально, на основании данных Протокола комиссии по инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности.

Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

1.13. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

В составе собственного капитала Общества учитываются уставный, добавочный, в том числе от переоценки основных средств, и резервный капитал, нераспределенная прибыль (убытки) и прочие резервы.

Согласно п. 2.8. Устава Общество может создавать резервный фонд в размере 5% Уставного капитала, который формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения указанного размера. Размер ежегодных отчислений не может быть меньше 5% от чистой прибыли.

1.14. Оценочные обязательства

Общество ведет учет оценочных резервов в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. № 167н

Общество создает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работников Общества. Начисление и списание оценочного обязательства производится ежеквартально на основании инвентаризации оценочных обязательств, для отражения в учете оценочных обязательств на предстоящую оплату отпусков работников используется счет 91.2 плана счетов.

Основная сумма обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных сотрудниками организации дней отпуска на конец года на средний дневной заработок каждого сотрудника. Основная сумма обязательства увеличивается на сумму страховых взносов и на сумму отчислений страховых взносов от несчастных случаев на производстве.

По результатам инвентаризации суммы оценочного обязательства может быть следующая ситуация:

- а) в случае избыточности суммы признанного оценочного обязательства, превышение должно быть списано с отнесением на прочие доходы организации;
- б) в случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства, необходимо сделать доначисление с отнесением на расходы организации;
- в) остаться без изменения.

Оценочное обязательство создается при наличии надежной оценки и отражается в бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства».

1.15. Доходы по обычным видам деятельности

Бухгалтерский учет выручки от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации», ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

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).

Доходы от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления продукции признаются по мере готовности конкретной продукции, работы, услуги. Длительным циклом изготовления считается период времени изготовления не менее 1-го года.

Выручка по услугам подключения объектов к сетям теплоснабжения признается доходом с длительным циклом изготовления, если по условиям договора выполнение работ превышает 12 месяцев. Выручка по этим услугам признается ежемесячно в размере фактически понесенных затрат на выполнение мероприятий по подключению (капитальные вложения для обеспечения технической возможности подключения объектов к централизованной системе теплоснабжения), но не более суммы, определенной договором на оказании услуги по подключению. При отражении в учете выручки по услугам подключения до подписания акта с заказчиком используется счет 46.

Учет выручки от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг ведется по видам деятельности в разрезе каждой тарифной зоны:

- Выручка от реализации - Производство, передача, сбыт тепловой энергии - Продажа тепловой энергии (ТЭ на продажу в Гкал)
- Выручка от реализации - Производство, передача, сбыт тепловой энергии – Продажа горячей воды в закрытой системе (ГВС на продажу (ЗС) в м3)
- Выручка от реализации - Производство, передача, сбыт тепловой энергии – Продажа горячей воды в открытой системе (ГВС на продажу (ОС) в м3)
- Выручка от реализации - Производство, передача, сбыт тепловой энергии – Продажа теплоносителя (ТН на продажу в т.)
- Выручка от реализации - Услуги по технологическому присоединению
- Выручка от реализации - Прочие услуги

Выручка от реализации тепловой энергии, ведется отдельно по населению и по прочим категориям потребителей.

1.16. Расходы по обычным видам деятельности

Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому «Расходы организации», ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н с учетом отраслевых особенностей.

Учёт затрат на производство продукции (работ, услуг) осуществляется в разрезе видов деятельности, мест возникновения затрат (подразделения), статей затрат.

Прямые затраты основного производства учитываются на 20 счете по видам деятельности, подразделениям и статьям затрат.

В связи с отсутствием учета по оказанию услуг конкретному производственному подразделению и принципом рациональности, затраты вспомогательного производства учитываются на 25 счете по подразделениям и статьям затрат, а 23 счет используется для накопления и последующего распределения расходов на содержание ОКС, ДКС и Отдела по подготовке и сопровождению строительства объектов присоединения.

Общепроизводственные затраты учитываются на 25 счете по подразделениям и статьям затрат.

Общехозяйственные (косвенные) расходы учитываются на 26 счете по подразделениям и статьям затрат.

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

По основным видам деятельности ввиду технологических особенностей незавершенное производство отсутствует.

1.17. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с положениями по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемой самостоятельно.

В соответствии с ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н, информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете в порядке, определяемом организацией самостоятельно.

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль по Обществу в целом учитывается в бухгалтерском учете на обособленном субсчете по учету условных расходов (условных доходов) по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль признается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете филиалов и головного подразделения в целом, и должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Сумма налога на прибыль, рассчитанного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах.

1.18. Кредиты и займы полученные.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов под оборотные средства, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов под оборотные средства, которые были частично использованы на инвестиционные цели, включают в стоимость последних в соответствии с расчетом.

Проценты, уплаченные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов капитального строительства (в том числе реконструкции и модернизации), включают в состав незавершенного капитального строительства по мере начисления в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008.

Расходы по процентам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

Кредиторская задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете как долгосрочная и отражается в составе долгосрочной задолженности в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения, если срок их обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Текущая часть долгосрочной задолженности отражается в составе показателя краткосрочной задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты).

2. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

2.1. Бухгалтерский баланс

2.1.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Приложения.

Информация о составе основных средств по видам приведена в таблице (см. Таблица 1)

Таблица 1. Основные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	Основные средства в т.ч.:	1150	690 077	90 409	-
1	Машины и оборудование (кроме офисного)	1151	203 016	38 670	-
2	Офисное оборудование	1152	883	406	-
3	Транспортные средства	1153	11 311	-	-
4	Незавершенные капитальные вложения (07,08), в т.ч:	1154	474 867	51 333	-
4.1	Оборудование к установке (сч.07)	1155	5 523	3 805	-
4.2	Строительство объектов основных средств (08.03)	1156	469 344	47 528	-

Рост показателя основных средств в 2016г. по сравнению с 2015г. произошел за счет увеличения незавершенного капитального строительства, машин и оборудования.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, на балансе Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2016 года у Общества не числились основные средства с ограниченным правом собственности или основные средства, находящиеся в залоге.

У Общества нет объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации.

Стоимость арендованных основных средств приведена в таблице (см. Таблица 2)

Таблица 2 Арендованные основные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.	за 2014 г.
	Стоимость на начало периода:	1 864 799	-	-
1	Поступило за период	309 506	2 225 386	-
2	Выбыло за период	96 916	360 587	-
	Стоимость на конец периода:	2 077 389	1 864 799	-

2.1.2. Отложенные налоговые активы

В составе отложенных налоговых активов (ОНА) отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 3).

Таблица 3. Отложенные налоговые активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	ОНА, сформированный в связи с убытком	1180	225 982	142 215	-

2.1.3. Прочие внеоборотные активы

Сумма прочих внеоборотных активов по строке Бухгалтерского баланса 1190 составляет 195 443 тыс. руб.

По работам, услугам, связанным со строительством объектов основных средств, погашение стоимости которых осуществляется в сроки, превышающие 12 месяцев, суммы выданных авансов и предварительной оплаты отражаются в Бухгалтерском балансе по строке 1192 в сумме 171 059 тыс. руб. По строке 1191 отражаются расходы будущих периодов в сумме 24 384 тыс.руб.

Информация по ним отражена в составе строк «Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов» в Пояснениях таблицах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» (по строкам 55001, 550011 и 550012).

2.1.4. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Приложения.

Состав запасов Общества приведен в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4. Состав запасов Общества
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	Запасы	1210	62 090	5 640	-
1	Сырье и материалы	1211	39 470	2 281	-
2	Топливо	1212	5 177	496	-
3	Запасные части	1213	74	4	-
4	Прочие материалы	1214	63	78	-
5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1215	1 398	230	-
6	Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1216	3 585	621	-
7	Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1217	2 104	1 930	-
8	Материалы, переданные на переработку	1218	10 219	-	-

2.1.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям по строке бухгалтерского баланса 1220 составляет 2733 тыс. руб., эта сумма НДС в качестве налогового агента (см. Таблица 5).

Таблица 5. Налог на добавленную стоимость
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 733	6 083	-

2.1.6. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Приложения.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Приложения.

Сумма дебиторской задолженности по строке Бухгалтерского баланса 1230 составляет 1 353 955 тыс. руб.

Информация о составе дебиторской задолженности по видам приведена в таблице (см. Таблица 6)

Таблица 6. Дебиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	1 353 955	234 323	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1231	341 056	526	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам (сч.46)	1232	341 056	526	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1233	1 012 899	233 797	-
	Покупатели и заказчики	1234	891 961	230 645	-
	Авансы выданные	1235	35 060	2 032	-
	Прочие дебиторы, в т.ч.:	1236	85 878	1 120	-

В составе прочей дебиторской задолженности отражены выполненные этапы по незавершенным работам по договорам на технологическое подключение объектов к сетям теплоснабжения с длительным циклом исполнения (более 12 месяцев): за 2016 г в размере 341 056 тыс. руб. (без НДС), за 2015г в размере 526 тыс. руб.

Данные по резерву сомнительных долгов приведены в таблице 5.1 Приложения.

2.1.7. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Финансовые вложения в размере 1% доли уставного капитала ООО "ТСК Метрология", что составляет 100 рублей.

2.1.8. 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 с детализацией по строке 1251, также представлена в отчете о движении денежных средств по строкам 4450 и 4500.

Все расчеты Общества осуществляются только в национальной валюте (рублях).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Денежные средства и денежные эквиваленты
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	Денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	1 647 857	686 178	41
1	Расчетные счета (сч.51)	1251	1 647 857	686 178	41

2.1.9. Капитал

Единственным участником Общества с 18 июля 2016 является ООО «ТСК Мосэнерго». Движение капитала приведено в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Расшифровка Движение капитала
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	Величина капитала на 31 декабря 2014г.	3100	10	50	(19)	41
2	Уменьшение капитала за счет убытка в 2015г	3221	-	-	(625 193)	(625 193)
3	Величина капитала на 31 декабря 2015г.		10	50	(625 212)	(625 152)

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

4	Уменьшение капитала за счет убытка в 2016г	3321	-	-	(433 843)	(433 843)
5	Величина капитала на 31 декабря 2016г.	3300	10	50	(1 059 055)	(1 058 995)

Уменьшение капитала за счет непокрытого убытка за отчетный период составило 433 843 тыс. руб., с учетом непокрытого убытка за 2015г. в сумме 625 193, за 2014 год в сумме 19 тыс. руб., непокрытый убыток Общества на конец отчетного периода составляет 1 059 055 руб.

Изменение капитала за 2015г. приведено в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	41	(601 143)	-	(601 102)
корректировка в связи с изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(24 050)	-	(24 050)
после корректировок	3500	41	(625 193)	-	(625 152)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(19)	(601 143)	-	(601 162)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(24 050)	-	(24 050)
после корректировок	3501	(19)	(625 193)	-	(625 212)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

В отчетности ООО «ТСК Новая Москва» за 1 полугодие 2016 отражено исправление фактов хозяйственной деятельности 2015 года в соответствии с п.9 ПБУ 22/2010, что

повлияло на показатели 2015г. в ф_1 и ф_2. Данные изменения более подробно раскрыты в п.2.2.7 Пояснения.

2.1.10. Долгосрочные обязательства

По строке Бухгалтерского баланса 1420 отражены отложенные налоговые обязательства (ОНО) в сумме 4 042 тыс. руб., пояснение к ним приведено в Таблице 18 раздела 2.2.5. данного Пояснения.

По строкам 1450, 1451 Бухгалтерского баланса отражена долгосрочная кредиторская задолженность в сумме 608 398 тыс. руб. – авансы, полученные по договорам технологического присоединения к сетям теплоснабжения, срок исполнения обязательств по которым составляет более 12 месяцев. Авансы отражены без учета НДС с авансов в соответствии с рекомендациями Минфина РФ аудиторским организациям от 09.01.2013г. №07-02-18/01

2.1.11. Заемные средства

Сведения о краткосрочных заемных средствах представлены по строке 1510 Бухгалтерского баланса, с учетом строки детализации 1511.

Состав заемных средств раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Заемные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	Заемные средства, в т.ч.	1510	2 526 883	888 841	-
1	Договор займа	1511	2 526 883	888 841	-

Сумма краткосрочных заемных средств на конец отчетного периода составляет 2 526 883 тыс. руб., в том числе:

- договора займа на сумму 2 526 883 тыс. руб., задолженность по текущим процентам по этим обязательствам на конец отчетного периода составляет 154 883 тыс. руб.

Невыбранный лимит составляет:

- по договору займа №1-ТСКНМ от 10.04.2015 -50 000 тыс. руб.,
- договору займа №2-ТСКНМ от 06.10.2015г -208 000 тыс. руб.
- договоур займа №3-ТСКНМ от 20.05.2016 -120 000 тыс.руб.

Займ предоставлен Управляющей организацией ООО «ТСК Мосэнерго» по дог. №1-ТСКНМ от 10.04.2015 г. и дог. №2-ТСКНМ от 06.10.2015 г. под 14,1 % годовых, по дог. №3-ТСКНМ от 20.05.2016 г под 13,1% годовых. Сроки погашения по договорам займа:

- договор займа №1-ТСКНМ от 10.04.2015.-29 сентября 2017г.,
- договор займа №2-ТСКНМ от 06.10.2015г.-30 сентября 2017г.
- договор займа №3-ТСКНМ от 20.05.2016 -20 мая 2017г

Сумма процентов по краткосрочным заемным обязательствам, включенных в прочие расходы, за отчетный период составляет 197 418 тыс. руб.

2.1.12. Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Приложения.

Сумма кредиторской задолженности по строке 1520 Бухгалтерского баланса составляет 748 637 тыс. руб.

Информация о составе кредиторской задолженности по видам приведена в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Кредиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	Кредиторская задолженность, в т. ч.:	1520	748 637	419 002	-
1	Поставщики и подрядчики	1521	685 577	323 999	-
	Задолженность перед персоналом	1522	31 391	-	-
2	Задолженность перед гос. внебюдж. фондами	1523	17 790	24 209	-
3	Задолженность по налогам и сборам	1524	7 377	58 346	-
4	Авансы полученные	1525	2 638	11 238	-
5	Прочие кредиторы	1526	3 864	1 210	-

2.1.13. Оценочные обязательства, условные обязательства

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков сотрудников Общества отражены в строке 1540 Бухгалтерского баланса в сумме 30 311 тыс. руб.

Наличие, состав и движение оценочных обязательств приведено в таблице 7 Приложения, в таблице (см. Таблица 12)

Таблица 12. Оценочные обязательства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков	1540	30 311	25 019	-

Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2016г Общество является ответчиком по искам Администрации г.о. Щербинка за несвоевременную арендную плату, а также является ответчиком в отношении физических лиц за причинение ущерба имуществу. Сумма возможных взысканий по искам составляет 1 163 тыс. руб., в том числе проценты 150 тыс. руб.

По мнению руководства Общества, результат этих исков не окажет существенного влияния на финансовое положение Общества, поэтому оценочное обязательство не было создано.

2.1.14. Целевое финансирование

В ноябре 2016г от Правительства Москвы в целях подготовке системы теплоснабжения на территории ТиНАО к осенне-зимнему периоду 2016 и 2017 годов на основании Постановления Правительства Москвы от 30.08.2016 №546-ПП, Соглашения от 09 ноября 2016 №2133. получены денежные средства в размере 1 478 000 тыс. руб. В отчетном периоде по данной субсидии было признано 132 943 тыс. руб. (Таблица 16), затраты, понесенные за счет данной субсидии отражены в Таблице 14 в составе затрат на ремонт и техническое обслуживание в сумме 112 664 тыс. руб. (без НДС). Остаток денежных средств по субсидии на 31.12.2016 составляет 1 345 057 тыс. руб. и отражен по строке 1550 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса.

Информация о характере и величине бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году представлена в Приложении 9 «Государственная помощь».

2.2. Отчет о финансовых результатах

2.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблицах представлены: распифровка выручки по видам деятельности (см. Таблица 13).

Таблица 13. Выручка от продаж по видам деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	За 2015 г.
	Выручка всего, в том числе:	2110	2 522 667	1 036 254
1	Тепловая энергия на продажу	2111	1 596 552	735 816
2	ГВС на продажу	2112	368 445	265 644
3	Эксплуатация объектов комплекса теплоснабжения	2113	134 770	18 257
4	Подключение к сетям теплоснабжения	2114	340 530	526
5	Прочая реализация	2115	82 370	16 011

Существенный рост выручки в 2016г. по сравнению с 2015г. вызван тем, что хозяйственная деятельность Общества была начата с апреля 2015г. Рост доходов соответствует росту расходов.

2.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Приложения.

Расшифровка затрат в составе расходов по обычным видам деятельности и себестоимость по видам выручки приведены соответственно в таблицах (см. Таблица 14, Таблица 15).

Таблица 14. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
	Себестоимость продаж всего, в том числе:	2120	2 970 899	1 742 179
1.	Материальные затраты		116 635	83 019
2.	Расходы на оплату труда		669 023	449 428
3.	Отчисления на социальные нужды		197 876	134 044
4.	Амортизация		14 105	166
5.	Энергоносители, в т.ч.		1 385 194	698 700
5.1	Топливо на технологические цели-газ		763 896	416 304
5.2	Электроэнергия		167 933	104 474
5.3	Теплоэнергия		341 500	102 790
5.4	ХВС для ГВС		73 863	54 269
5.5	Топливо на технологические цели-дизтопливо		22 443	9 370
5.6	прочие		15 559	11 493
6	Аренда имущества		159 918	138 390
7	Затраты на ремонт и техническое обслуживание		187 419	65 832
8	Информационные и консультационные услуги		22 146	43 429
9	Прочие затраты		218 583	129171

Таблица 15. Расшифровка себестоимости по видам выручки
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
	Себестоимость продаж всего, в том числе:	2120	2 970 899	1 742 179
1	Тепловая энергия на продажу	2121	1 991 000	1 101 088
2	ГВС на продажу	2122	777 543	583 747
3	Эксплуатация объектов комплекса теплоснабжения	2123	130 168	17 980
4	Подключение к сетям теплоснабжения	2124	1 780	593
5	Прочая реализация	2125	70 408	38 771

2.2.3. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице (см. Таблицу 16).

Таблица 16. Прочие доходы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Прочие доходы	2340	134 390	-
1.1	Субсидия на возмещение расходов		132 943	-
1.2	Прочие доходы		1 447	-
2	Проценты к получению	2320	46 780	1454

2.2.4. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Прочие расходы
тыс. руб.

№п/п	Наименование	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
	Прочие расходы в том числе:	2350	49 492	37 908
1	Начисление резерва на оплату предстоящих отпусков	2351	5 292	25 019
3	НДС не принимаемые на потери тепловой энергии и потери теплового носителя	2352	10 997	4 488
4	Материальная помощь	2353	3 910	2 530
	Отчисления в резерв по сомнительным долгам	2354	22 878	-
5	Прочие расходы	2355	6 415	5 871
6	Проценты к уплате	2330	197 418	24 619

2.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденного приказом Минфина от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете финансовых результатах за 2016 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(513 972)	(766 998)
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)		(102 795)	(153 999)
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	2421	22 662	11 593
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль текущего года, в т.ч.:		113 308	57 964

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

№ п/п	Наименование статьи/показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
4.1	Материальная помощь сотрудникам		3 910	2 530
4.2	Расходы по потерям теплоносителя сверх норм		7 255	5 106
4.3	Расходы по потерям теплоэнергии сверх норм		59 308	19 594
4.4	Выбросы вредных веществ сверх норм		357	680
4.5	НДС не принимаемый		11 362	4 556
4.6	Резерв на оплату предстоящих отпусков		5 292	25 019
4.7	Командировочные		-	23
4.8	подарки		950	369
4.9	начислен НДС со стоимости подарков		169	67
4.10	Штрафы административные		246	20
4.11	Списание ОС		989	-
4.12	Прибыль/убыток прошлых лет		270	-
4.13	Спецодежда, спецобувь		90	-
4.14	Отчисления в резерв по сомнительным долгам		22 877	-
4.15	Материальные расходы		28	-
4.16	Компенсация за использование личного транспорта сверх норм		189	-
4.17	Госпошлина		9	-
4.18	Нотариальные услуги		7	-
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6x20%)	2421	-	-
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль текущего года, в т.ч.:		-	-
7	Отложенные налоговые активы (стр.8x20%)	2450	83 766	142 215
8	Вычитаемые временные разницы, формирующие изменение ОНА уменьшающие налог на прибыль текущего года		418 830	711 077
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10x20%)	2430	(3 633)	(409)
10	Временные разницы, формирующие ОНО, уменьшающие налог на прибыль текущего года (стр.10.1+стр.10.2), в т.ч.:		(18 165)	(2043)
10.1	Налогооблагаемые временные разницы уменьшающие налог на прибыль текущего года в том числе:		(18 165)	(2 043)
10.1.1	Амортизация		17 991	(113)
10.1.2	Списание спец.одежды		174	(1 930)
10.2	Вычитаемые временные разницы, увеличивающие налог на прибыль текущего года в т.ч.:		-	-
11	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4+стр.6+стр.8+стр.10)		-	-
14	Налог на прибыль (стр.2+(стр.3+стр.5)+стр.7+стр.9)	2410	-	-

2.2.6. Совокупный финансовый результат периода

Чистый убыток по итогам деятельности Общества в 2016 г. составил 433 843 тыс. руб.

Убыток до налогообложения 513 972 тыс. руб.

2.2.7. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

В отчетности ООО «ТСК Новая Москва» за 1 полугодие 2016 отражено исправление фактов хозяйственной деятельности 2015 года на основании п.9 ПБУ 22/2010. В Обществе выявлена существенная ошибка 2015. В отчетности не отражены поступившие материалы в сумме 33 365 тыс.руб. Фактическая поставка материалов на центральный склад, передача их в структурные подразделения, а так же списание ТМЦ были произведены в декабре 2015, однако первичные учетные документы в бухгалтерию поступили только во 2 квартале 2016.

В соответствии с п.9 ПБУ 22/2010 существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

В результате исправления ошибки 2015г. в ТСК Новая Москва меняются показатели отчетности за 2015г. (см. Таблицу 19)

Таблица 19. Исправления существенной ошибки 2015г. в ф_1 и ф_2 тыс. руб.

Ф_1, наименование показателя	Код	До корректировки	После корректировки
АКТИВ			
I. Внеоборотные активы			
Отложенные налоговые активы	1180	136 203	142 215
Итого по разделу I	1100	250 121	256 133
II. Оборотные активы			
Запасы, в том числе:	1210	7 427	5 640
в том числе:			
сырье и материалы	1211	2 690	2 281
топливо	1212	1 872	496
запасные части	1213	4	4
прочие материалы	1214	78	78
инвентарь и хозяйственные принадлежности	1215	232	230
специальная оснастка и специальная одежда на складе	1216	621	621
специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1217	1 930	1 930
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	993	6 083

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Итого по разделу II	1200	929 494	932 797
БАЛАНС	1600	1 179 615	1 188 930
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(601 162)	(625 212)
в том числе:			
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	(19)	(19)
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1372	(601 143)	(625 193)
Итого по разделу III	1300	(601 102)	(625 152)
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	1520	385 637	419 002
в том числе:			
поставщики и подрядчики (60)	1521	290 634	323 999
задолженность перед государственными внебюджетными фондами (69)	1522	24 209	24 209
задолженность по налогам и сборам(68)	1523	58 346	58 346
авансы полученные	1524	11 238	11 238
прочие кредиторы	1525	1 210	1210
Итого по разделу V	1500	1 299 497	1 332 862
БАЛАНС	1700	1 179 615	1 188 930
Ф_2, наименование показателя	X	X	X
Себестоимость продаж	2120	(1 712 117)	(1 742 179)
в том числе:			
тепловая энергия на продажу	2121	(1 071 026)	(1 101 088)
ГВС на продажу	2122	(583 747)	(583 747)
Эксплуатация объектов комплекса теплоснабжения	2123	(17 980)	(17 980)
Подключение к сетям теплоснабжения	2124	(593)	(593)
прочая реализация	2125	(38 771)	(38 771)
Валовая прибыль (убыток)	2100	(675 863)	(705 925)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(675 863)	(705 925)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(736 936)	(766 998)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	136 203	142 215
Чистая прибыль (убыток)	2400	(601 143)	(625 193)
Совокупный финансовый результат периода	2500	(601 143)	(625 193)

2.2.8. Вступительные и сравнительные данные

В таблице 5.1 Приложения сделаны незначительные уточнения в части показателей 2015г. Из прочей краткосрочной дебиторской задолженности (строка 5533) перенесены данные в долгосрочную дебиторскую задолженность (строка 5524) в части выполненных этапов по незавершенным работам.

3. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

3.1. Информация об операциях со связанными сторонами

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество контролируется ООО «ТСК Мосэнерго» (100%), которое в свою очередь контролируется ПАО «МОЭК». В свою очередь ПАО «МОЭК» контролируется ООО «Газпром энергохолдинг». В связи с тем, что компания ООО «Газпром энергохолдинг» является дочерней компанией ПАО «Газпром», все предприятия, находящиеся под контролем ПАО «Газпром» признаются связанными сторонами Общества.

Отношения со связанными сторонами (продажи-закупки) осуществлялись в 2016 году на рыночной основе.

Операции с организациями Группы Газпром

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже тепловой энергии, горячего водоснабжения, транспортировки воды, эксплуатации объектов комплекса теплоснабжения и другие следующим организациям Группы Газпром (см. Таблицу 20):

Таблица 20. Операции по продаже организациям Группы Газпром
(тыс. руб.)

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2016г.	2015г.
ПАО «МОЭК»	-	1 001 637
ООО «ТСК Мосэнерго»	158 521	18 517
ООО «Газпром Трансгаз Москва»	4 970	-
Всего:	163 491	1 020 154

В отчетном году расходные операции Общества включали поставку газа, услуги по поставке электро- и теплоэнергии, а также прочие услуги, информация по которым приведена в таблице (см. Таблицу 21):

Таблица 21. Расходные операции от организаций Группы Газпром
(тыс. руб.)

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2016г.	2015г.
ПАО "МОЭК"	234 364	111 918
ООО ТСК "Мосэнерго"	172200	49 173
ООО "ЦТП МОЭК"	7 119	593
ООО «Газпром Энерго»	29 849	15 644

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

ООО "Газпромнефть-корпоративные продажи"	7 757	2 704
ООО "Газпром межрегионгаз Москва"	763 896	416 304
ОАО "Мосгорэнерго"	3 189	2 392
ООО «ТСК Метрология»	33 300	5 957
ПАО «МОЭК-Проект»	8 402	13 801
ООО «Спецавтотранс»	27 857	8 972
Всего:	1 287 933	627 458

В отчетном году Общество получило займ от единственного учредителя ООО «ТСК Мосэнерго», информация по которому приведена в таблице (см. Таблицу 22).

Таблица 22. Займы полученные
(тыс. руб.)

	2016 год	2015 год	2014 год
Задолженность на 1 января	879 500	-	-
Получено	1 702 500	1 054 000	-
Возвращено	210 000	174 500	-
Задолженность на 31 декабря	2 372 000	879 500	-

Информация по расчетам Общества с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, представлена в таблице (см. Таблицу 23):

Таблица 23. Информация по расчетам Общества с организациями Группы Газпром
(тыс. руб.)

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
ПАО "МОЭК"	-	206 752	94 922	9 778
ООО "ЦТП МОЭК"	250	-	700	700
ООО ТСК "Мосэнерго"	97 606	21 594	2 629 266	891 432
ООО «Газпром Энерго»	-	-	5 295	4 157
ООО «Газпром Трансгаз Москва»	820	-	-	-
ООО "Газпромнефть-корпоративные продажи"	-	-	408	680
ООО "Газпром межрегионгаз Москвы"	-	-	152 125	112 467

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

ОАО "Мосгорэнерго"	-	-	314	314
ООО «ТСК Метрология»		3 150	5 703	-
ПАО «МОЭК-Проект»	-	-	-	3 110
ООО «Спецавтотранс»	-	-	3 850	3 286
ВСЕГО:	98 676	228 346	2 883 030	1 019 528

В 2016 году списанная дебиторская задолженность по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные к взысканию отсутствуют.

Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 24).

Состав отраженного в Пояснении основного управленческого персонала - это исполнительный директор, главный бухгалтер, главный инженер.

Таблица 24. Вознаграждения основному управленческому персоналу

№	Виды вознаграждений	за 2016 г.	за 2015г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	7630	6382
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего:	7630	6382
	в том числе:		
	- оплата труда;	4829	3545
	- отпускные;	344	499
	- премии (включая месячную);	2407	2276
	- прочие выплаты	50	62
	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего:	-	-
3	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	2304	1 927

Руководство текущей деятельностью ООО «ТСК Новая Москва» в 2016 года осуществлялось управляющей организацией Общества – ООО «ТСК Мосэнерго», выполняющей полномочия единоличного исполнительного органа Общества на основании договора от 20.11.2014г. Вознаграждение за осуществление полномочий единоличного исполнительного органа составило 11 907 тыс. руб. (с НДС) за 2016г., 4 891 тыс. руб. (с НДС) за 2015г.

3.2. Риски хозяйственной деятельности

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

Несмотря на то, что чистые активы Общества по состоянию на 31 декабря 2016г и 31 декабря 2015г меньше величины уставного капитала на 1 059 005 тыс. руб. и 625 162 тыс. руб. соответственно и краткосрочные обязательства Общества превышают его оборотные активы по состоянию на 31 декабря 2016г и 31 декабря 2015г, руководство считает, что Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Общество является планово-убыточным. Деятельность компании носит сезонный характер, основной доход предприятие получает в отопительный зимний период, который приходится на 1 и 4 квартал соответственно.

В 2016г Общество имеет положительное сальдо по движению денежных средств от операционной деятельности. Единственный участник Общества в лице ООО «ТСК Мосэнерго» намерен продолжать финансирование Общества, необходимое для продолжения ее деятельности. Основываясь на этом руководство полагает, что подготовка отчетности исходя из принципа непрерывности деятельности является оправданной.

Рыночные риски.

Руководство Общества не может достоверно оценить влияние дальнейшего ухудшения экономической ситуации на ее будущее финансовое положение. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах.

ООО «ТСК Новая Москва» является субъектом естественной монополии в области производства, передачи и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) на территории Новой Москвы. Регулирование деятельности компании осуществляется уполномоченными органами исполнительной власти, что позволяет гарантировать устойчивое функционирование и развитие Общества в среднесрочной перспективе.

Сбалансированный подход при формировании показателей Бизнес-планов с учетом утвержденных РЭК тарифов на 2017 год и оптимального использования материальных, трудовых и финансовых ресурсов, позволяет подтвердить способность Общества продолжить свою деятельность в течение 2017 года.

Кредитные риски.

Для своевременного исполнения своих обязательств, пополнения оборотных средств и осуществления инвестиций Обществу необходимо систематически привлекать кредиты и займы. Основным кредитором Общества в 2016 году была управляющая компания ООО «ТСК Мосэнерго». Данная организация входит в группу Газпром и Общество имеет большую уверенность в стабильности данных отношений.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностью для Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество проводит постоянную работу с потребителями по погашению образовавшейся задолженности за поставленную тепловую энергию.

Правовые риски.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ, с учетом изменений в области налогообложения, права, а также политических решений.

Репутационный риск.

Общество принимает все необходимые меры по поддержанию репутации на всех уровнях взаимодействия.

На сайте компании потребители могут воспользоваться обратной связью и направить свои замечания и пожелания.

Также руководство Общества постоянно находится в прямом взаимодействии с государственными и местными органами управления по всем возникающим вопросам, касающимся деятельности.

3.3. События после отчетной даты и события отчетного года, подлежащие раскрытию.

На момент подписания отчетности Руководству Общества не известно о каких-либо фактах и событиях, произошедших после отчетной даты и не нашедших свое отражение в отчетности.

Руководитель

Главный бухгалтер

20.02.2017



М.И. Шубич

Н.Н. Яровицкая

Приложение 1 к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016г (тыс. руб)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Переоценки		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость			накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		5120	5121	-	-
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

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	стисано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-
	5180	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период			принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	списано	На конец периода
			На начало года	затраты за период				
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2016 г.	51 333	682 459	(17 687)	(191228)	474 867	
	5260	за 2016 г.	-	98 541	(79897)	(38242)	51 333	
Незавершенное строительство	5241	за 2016 г.	47 528	613 846	(802)	(191228)	469 344	
	5251	за 2016 г.	-	86 770	-	(38242)	47 528	
оборудование к установке	5242	за 2016 г.	3 805	18 613	(16895)	-	5 523	
	5252	за 2016 г.	-	11 771	(7989)	-	3 805	

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	
		за 2016 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 077 389	1 864 799	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура					первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	валовая резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	валовая резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	5 840	-	195 040	(138 590)	-	-	-	82 090	-
в том числе:	5420	за 2016 г.	-	-	60738	(55 086)	-	-	-	6640	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	5 840	-	195 040	(138 590)	-	-	-	82 090	-
Готовая продукция	5421	за 2016 г.	-	-	60738	(55 086)	-	-	-	6640	-
Товары для перепродажи	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5405	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») Сырье и материалы	5406	за 2016 г.	2281	-	131 604	(70 422)	-	-	(23 993)	39 470	-
Топливо	5408	за 2016 г.	-	-	29 703	(27 422)	-	-	-	2 281	-
Запасные части	5409	за 2016 г.	486	-	33 627	(28 846)	-	-	-	5 177	-
Прочие материалы	5410	за 2016 г.	4	-	14 479	(13 977)	-	-	-	486	-
Материалы, переданные в переработку на сторону	5432	за 2016 г.	-	-	4 020	(3 850)	-	-	-	74	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5411	за 2016 г.	78	-	2 153	(2 149)	-	-	-	4	-
Специальная оснастка и специальная одежда в складе	5431	за 2016 г.	-	-	1 376	(1 391)	-	-	-	63	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5412	за 2016 г.	-	-	6471	(6 393)	-	-	-	78	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5433	за 2016 г.	-	-	-	(13 774)	-	-	23 993	10 218	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5413	за 2016 г.	230	-	16 782	(15 624)	-	-	-	1 398	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5434	за 2016 г.	621	-	3 621	(3 184)	-	-	(207)	230	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5414	за 2016 г.	-	-	7 721	(196)	-	-	(4 561)	3 695	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5434	за 2016 г.	1830	-	4 317	(4 369)	-	-	(3 696)	621	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5415	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	4562	2 104	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5435	за 2016 г.	-	-	-	(1 972)	-	-	3902	1 930	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
		На начало года		поступление				выбыло				корректировки в величине резерва (в т.ч. создание)	перевод на долговременную задолженность	учтенная величина резерва по сомнительным долгам	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^б	восстановление резерва	использование резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
3	4	5	6	7	8	9	10	10.1.	10.2.	11	11.1.	12	13		
2															
5501	за 20 16 г. ¹	526	-	-	340630	-	-	-	-	-	-	-	-	341066	-
5521		-	-	-	526	-	-	-	-	-	-	-	-	526	-
5502	за 20 15 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5522	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5503	за 20 15 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5523	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5504	за 20 15 г. ²	526	-	-	340630	-	-	-	-	-	-	-	-	341066	-
5524	за 20 16 г. ¹	-	-	-	526	-	-	-	-	-	-	-	-	526	-
5510	за 20 16 г. ¹	233797	-	-	3637972	-	-	(2335993)	-	-	-	-	(22877)	1035776	(22877)
5530		-	-	-	1870315	-	-	(1636618)	-	-	-	-	-	233797	-
5511	за 20 15 г. ²	-	-	-	2747146	-	-	(2062963)	-	-	-	-	(22877)	814838	(22877)
5531	за 20 16 г. ¹	230645	-	-	1222169	-	-	(891514)	-	-	-	-	-	230645	-
5512	за 20 15 г. ²	-	-	-	222596	-	-	(189588)	-	-	-	-	-	35060	-
5532	за 20 16 г. ¹	2032	-	-	113887	-	-	(111855)	-	-	-	-	-	2032	-
5513	за 20 15 г. ²	-	-	-	688230	-	-	(583472)	-	-	-	-	-	86378	-
5533	за 20 16 г. ¹	1120	-	-	534269	-	-	(533149)	-	-	-	-	-	1120	-
5500	за 20 15 г. ²	234323	-	-	3978502	-	-	(2835993)	-	-	-	-	(22877)	1376832	(22877)
5520	за 20 16 г. ¹	-	-	-	1870841	-	-	(1836618)	-	-	-	-	-	234323	-
55001	за 20 16 г. ¹	23509	-	-	522054	-	-	(350120)	-	-	-	-	-	195443	-
55201		-	-	-	29820	-	-	(641)	-	-	-	-	-	23509	-
550011	за 20 15 г. ²	-	-	-	495908	-	-	(346714)	-	-	-	-	-	171069	-
552011	за 20 16 г. ¹	21865	-	-	28115	-	-	(8250)	-	-	-	-	-	21865	-
550012	за 20 15 г. ²	-	-	-	26146	-	-	(3406)	-	-	-	-	-	24384	-
552012	за 20 16 г. ¹	1644	-	-	1805	-	-	(161)	-	-	-	-	-	1644	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

форма 071 0005 с.12

	Код	На 31 декабря 2016		На 31 декабря 2015		На 31 декабря 2014	
		2016 г. ⁴		2015 г. ²		2014 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:	5640	519400	496523	-	-	-	-
в том числе: покупателей и заказчиков	5641	519400	496523	-	-	-	-
по векселям к получению	5642	-	-	-	-	-	-
по авансам выданным	5643	-	-	-	-	-	-
по процентам к получению	5644	-	-	-	-	-	-
по доходам от долевого участия к получению	5645	-	-	-	-	-	-
по долговым ценным бумагам и займам	5646	-	-	-	-	-	-
по приобретенным правам требования	5647	-	-	-	-	-	-
по прочей задолженности	5648	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:	56401	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоплата строительных работ и основных средств	54402	-	-	-	-	-	-
предоплата нематериальных активов	54403	-	-	-	-	-	-
предоплата строительных работ по активам, подлежащим передаче инвесторам	54404	-	-	-	-	-	-
предоплата исследований и разработок	54405	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям) ^в	поступление процентов, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло на финансовый результат ^в		перевод на долгосрочную задолженность
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 16 г. ^г	480811	127587	-	-	-	-	608398
авансы полученные (долгосрочные обязательства)	5571	за 20 16 г. ^г	-	480811	-	-	-	-	480811
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5552	за 20 16 г. ^г	480811	127587	-	-	-	-	608398
в том числе: поставщики и подрядчики	5572	за 20 16 г. ^г	-	480811	-	-	-	-	480811
задолженность по зарплате перед работниками	5580	за 20 16 г. ^г	1307843	6665176	-	(4687489)	-	-	3276520
займы	5580	за 20 16 г. ^г	-	2894025	-	(1686182)	-	-	1307843
авансы полученные	55801	за 20 16 г. ^г	323998	322011	-	(2858533)	-	-	665577
задолженность по зарплате перед работодателями	55802	за 20 16 г. ^г	-	1474660	-	(150861)	-	-	323998
займы	55803	за 20 16 г. ^г	888841	703263	-	(871872)	-	-	31391
авансы полученные	55804	за 20 16 г. ^г	11238	51081	-	(27817)	-	-	2526883
задолженность перед государственными органами по налогам и сборам	55805	за 20 16 г. ^г	58346	526827	-	(199778)	-	-	888841
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55806	за 20 16 г. ^г	24208	280270	-	(59881)	-	-	2638
прочая задолженность	55807	за 20 16 г. ^г	1210	143727	-	(1703)	-	-	11238
Итого	5570	за 20 16 г. ^г	1789664	6782763	-	(57796)	-	-	7377
	5570	за 20 16 г. ^г	-	3474836	-	(219872)	-	-	58346
					-	(226889)	-	-	17790
					-	(119516)	-	-	24208
					-	(15051)	-	-	3684
					-	(4550)	-	-	1210
					-	(4687489)	-	-	3863918
					-	(1686182)	-	-	1788654

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		
		2016 г.	2015 г.	2014 г.
1	2	3	4	5
Всего	5580	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	55801	-	-	-
авансы к уплате	55802	-	-	-
авансы полученные	55803	-	-	-
задолженность перед инвесторами	55804	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55806	-	-	-
задолженность перед персоналом	55807	-	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивидендов	55908	-	-	-
задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (лиций)	55909	-	-	-
прочая задолженность	55910	-	-	-

6. Затраты на производство

Форма 0710005 с.14

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	116 635	83 019
Расходы на оплату труда	5620	669 023	454 256
Отчисления на социальные нужды	5630	197 878	136 350
Амортизация	5640	14 105	166
Прочие затраты	5650	1 973 260	1 068 388
Итого по элементам	5660	2 970 899	1 742 179
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по основным видам деятельности	5600	2 970 899	1 742 179

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	2016	25 018	5 292	-	-	30 311
	5701	2015	-	25 018	-	-	25 018
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5702	2016	25 018	5 292	-	-	30 311
	5703	2015	-	25 018	-	-	25 018

Форма 0710006 с.16
На 31 декабря 2014 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	6600	6 488	-	-
в том числе:				
банковская гарантия	6601	6 488	-	-
Выданные - всего	6810	-	-	-
в том числе:				
	6811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.		за 2015 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	1 478 000	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	1 478 000	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2016 г.	5910	-	-	-	-
за 2015 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2016 г.	5911	-	-	-	-
за 2015 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
Шубич Михаил Игнатьевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
Яровицкая Наталья Николаевна
(расшифровка подписи)

20 февраля 2017

Приложение 2 к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ТСК НОВАЯ МОСКВА"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	690 077	90 409	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	225 982	142 215	-
Прочие внеоборотные активы	1190	195 443	23 509	-
Запасы	1210	62 090	5 640	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 733	6 083	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 353 955	234 323	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 647 857	686 178	41
Прочие оборотные активы	1260	26 196	573	-
ИТОГО активы	-	4 204 333	1 188 930	41
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 042	409	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	608 398	480 811	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 526 883	888 841	-
Кредиторская задолженность	1520	748 637	419 002	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	30 311	25 019	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	1 345 057	-	-
ИТОГО пассивы	-	5 263 328	1 814 082	-
Стоимость чистых активов	-	(1 058 995)	(625 152)	41

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

Руководитель

**Шубич Михаил
Игнатьевич**

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

**Яровицкая Наталья
Николаевна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 февраля.2017



ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ревизионной комиссии
по итогам проверки
финансово-хозяйственной деятельности
Общества с ограниченной ответственностью
«ТСК Новая Москва» за 2016 год

23.03.2017

г. Москва

Ревизионной комиссией, утвержденной решением единственного участника ООО «ТСК Мосэнерго» (решение от 23.03.2017 № 1/2017), в соответствии с утвержденным планом работы проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества с ограниченной ответственностью «ТСК Новая Москва» (далее - Общество) за 2016 год.

При проверке были рассмотрены бухгалтерский баланс на 31.12.2016, отчет о финансовых результатах за 2016 год, приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, аудиторское заключение Акционерного общества «БДО Юникон» (далее - АО «БДО Юникон») от 22.02.2017, отчет аудиторов о результатах аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, учетная политика Общества утвержденная приказом от 30.12.2015 № 357 и дополненная приказом от 20.10.2016 № П-355/16, учредительные и распорядительные документы Общества.

Ревизионной комиссией при проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности установлено следующее:

Бухгалтерская отчетность Общества за 2016 год составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и приказа Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской отчетности в проверяемом периоде несёт руководство Общества.

АО «БДО Юникон» 22.02.2016 представлено аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной по российским стандартам бухгалтерского учёта. По мнению аудиторов, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По мнению аудиторов, важным обстоятельством является то, что руководство ООО «ТСК Новая Москва» считает, что Общество способно продолжить свою деятельность непрерывно в течении 12 месяцев после отчетной даты, несмотря на то, что его чистые активы по состоянию на 31 декабря 2016 и 31 декабря 2015 меньше величины уставного капитала на 1 059 005 тыс. руб. и 625 162 тыс. руб. соответственно, а краткосрочные обязательства ООО «ТСК Новая Москва» превышают его оборотные активы по состоянию на 31 декабря 2016 и 31 декабря 2015. Единственный участник Общества в лице ООО «ТСК Мосэнерго» намерен продолжить финансирование Общества, необходимое для продолжения его деятельности.

Мнение

Ревизионная комиссия считает, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТСК Мосэнерго» составлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года.

Важные обстоятельства

Ревизор обращает внимание на информацию, отраженную в пункте 3.2 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности: руководство ООО «ТСК Новая Москва» (в лице управляющей компании) считает, что ООО «ТСК Новая Москва» способно продолжить свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты, несмотря на то, что его чистые активы по состоянию на 31 декабря 2016 года и 31 декабря 2015 года меньше величины уставного капитала на 1 059 005 тыс. руб. и 625 162 тыс. руб. соответственно, а краткосрочные обязательства ООО «ТСК Новая Москва» превышают его оборотные активы по состоянию на 31 декабря 2016 года и 31 декабря 2015 года. Единственный участник Общества в лице ООО «ТСК Мосэнерго» намерен продолжать финансирование Общества, необходимое для продолжения его деятельности.

**Председатель ревизионной
комиссии**



Ю.А. Ледов

Члены ревизионной комиссии



А.И. Курапов

Т.Г. Ярош