

РАСШИФРОВКА
К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2018г.

в рублях

№ п/п	Наименование	Сумма по б/учету	Сумма по н/учету	Отклонения
	<i>Расшифровка строки 2110</i>			
1	Выручка от реализации теплоэнергии	783 088 455	783 088 455	0
2	Выручка от реализации холодной воды для нужд ГВС	15 962 656	15 962 656	
3	Выручка от реализации работ, услуг	32 340 109	32 340 109	0
	Итого	831 391 220	831 391 220	0
	<i>Расшифровка строки 2120</i>			0
1	Себестоимость теплоэнергии	798 980 597	798 696 398	-284 199
2	Себестоимость холодной воды для нужд ГВС	15 683 744	15 683 744	0
3	Себестоимость работ, услуг	28 742 471	28 742 471	0
	Итого	843 406 812	843 122 613	284 199
				0
	Прибыль по основной деятельности	-12 015 592	-11 731 393	-284 199
	<i>в том числе по теплоснабжению</i>	<i>-15 892 142</i>	<i>-15 607 943</i>	<i>-284 199</i>
	<i>от реализации ХВС</i>	<i>278 912</i>	<i>278 912</i>	
	<i>от выполненных работ, услуг</i>	<i>3 597 638</i>	<i>3 597 638</i>	0
	<i>Расшифровка строки 2320- % получен</i>	466 185	466 185	
	<i>Расшифровка строки 2330 - % уплач</i>	0	0	0
				0
	<i>Расшифровка строки 2340</i>			0
1	Госпошлина	1 176 380	1 176 380	0
2	Доходы от списания кредиторской задолженности	3 016	3 016	0
3	Доходы прошлых лет	62 013	62 013	0
4	Прочие доходы	2 846 715	2 846 715	0
5	Доходы от реализации ОС	20 000	20 000	
6	Доходы от реализации ТМЦ	25 404	25 404	
7	Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	16 854 227	0	-16 854 227
	Итого	20 987 755	4 133 528	16 854 227
	<i>Расшифровка строки 2350</i>			0
1	Госпошлина, судебные издержки	1 715 019	1 715 019	0
2	Резерв по сомнительным долгам	45 485 712	6 896 132	-38 589 580
3	Убытки прошлых лет	230 439	0	-230 439
4	ФМП	9 342 385	4 241 615	-5 100 770
5	Налоги	49 897	0	-49 897
6	Предоставление сведений из ЕГРЮЛ	400	400	0
7	Прочие расходы	936 483	21 191	-915 292
8	Расходы от списания безнадежной дебиторской задолженности	1 774	0	-1 774
	Итого	57 762 109	12 874 357	-44 887 752
	Прибыль до налогообложения	-48 323 761	-20 006 037	-28 317 724
	<i>Расшифровка строки 2410</i>			0
	Условный расход на прибыль	-9 664 752	-4 001 207	-5 663 545
	Постоянное налоговое обязательство +	5 778 976		0
	Отложенные налоговые активы +	4 001 207		0
	Отложенные налоговые обязательства -	-115 431		0
	Текущий налог на прибыль =	0		0
				0

Главный бухгалтер



Дебердеева А.А

РАСШИФРОВКА
выручки ООО "Пятигорсктеплосервис" по видам деятельности
за 2018 год

тыс. руб

№ п/п	Наименование	Выручка	НДС	Выручка без НДС	Себестоимость	Прибыль
1	Теплоэнергия	924 044	140 956	783 088	798 981	-15 893
2	Компенсация утечки теплоносителя	38	6	32		32
3	Холодная вода для нужд ГВС	18 836	2 873	15 963	15 684	279
4	Выполненные работы, услуги, реализация ТМЦ	38 123	5 815	32 308	28 742	3 566
	ВСЕГО	981 042	149 650	831 391	843 407	-12 016

Генеральный директор

Нашев М.О.

Главный бухгалтер

Дебердеева А.А.

тыс. руб
 924 044
 140 956
 783 088
 798 981
 -15 893
 32
 18 836
 2 873
 15 963
 15 684
 279
 38 123
 5 815
 32 308
 28 742
 3 566
 981 042
 149 650
 831 391
 843 407
 -12 016

ООО «Пятигорсктеплосервис»

Планово-экономический отдел

УТВЕРЖДАЮ:

Генеральный директор

М.О.Нашев

« » 2018

СПРАВКА в БУХГАЛТЕРИЮ

**Об отнесении затрат
за счет прочей деятельности за 2018 год**

Учесть в затратах по прочей деятельности следующие расходы, обеспечивающие выполнение объемов по прочим видам деятельности, уменьшив расходы по основной деятельности:

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, руб.
1	ГСМ, содержание автотранспорта	520 600
2	Программное обеспечение	499 150
3	Лицензирование и вступление в СРО	48 970
4	Подписка	102 470
5	Проездные	265 680
6	Канцтовары	113 110
7	Услуги банка	12 780
Итого		1 562 760

Начальник ПЭО



Г.Н.Зверева

РАСШИФРОВКА
дебиторской и кредиторской задолженности
к балансу за 2018г.

№ п/п	Наименование	Сумма
	стр. 1170	
	97 - расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 мес.	67 857
	Всего	67 857
	стр. 1230	
	счет 60 - авансы поставщикам	3 568 973
	счет 63- резерв сомнительных долгов (60)	-66 646
	счет 62 - задолженность покупателей	349 059 378
	счет 63- резерв сомнительных долгов (62)	-140 255 858
	счет 68 - авансы по налогам	8 570 138
	счет 69 - авансы по внебюджетным фондам	0
	счет 71 - задолженность по подотчетным суммам	0
	счет 73 - расчеты с персоналом по прочим операциям	0
	счет 763П - авансы по заработной плате	0
	счет 76.5 - прочие	14 337 892
	счет 63- резерв сомнительных долгов (76)	-12 471 493
	счет 86 - целевое финансирование	0
	счет 76.2 - расчеты по претензиям	0
	счет 76.9 - расчеты по госпошлине	622 633
	счет 76.8 - авансы прочим поставщикам	78 840
	Всего	223 443 857
	Дебиторская задолженность (общая) без учета резерва по сомнительным долгам	376 237 854
	стр. 1260	
	стр. 12604	
	уплаченный НДС с авансов покупателей	139 619
	Всего	139 619
	стр. 12605	
	97 - расходы будущих периодов со сроком погашения менее 12 мес.	91 136
	Всего	91 136
	стр. 1450	
	стр. 14501 долгосрочная кредиторская задолженность	
	счет 60 - задолженность поставщикам	224 748 152
	Всего	224 748 152
	стр. 1520	
	счет 60- задолженность поставщикам	225 134 056
	счет 68 - задолженность по налогам	14 197 316
	счет 69 - задолженность внебюджетным фондам	6 541 935
	счет 70 - задолженность по заработной плате	15 031 937
	счет 62 - авансы покупателей	511 659
	счет 76 - задолженность по аренде имущества	20 141 858
	счет 86 - целевое финансирование	
	счет 763П - авансы по заработной плате	138 199
	счет 76.7 суммы до выяснения	
	Всего	281 696 960
	Кредиторская задолженность (долгосрочная и краткосрочная)	506 445 112
	кредит > дебит	130 207 258

152 793 997 РСД

Главный бухгалтер



Дебердеева А.А.

ООО "Пятигорсктеплосервис"

**Справка
о состоянии дебиторской и кредиторской задолженности
по 62 счету**

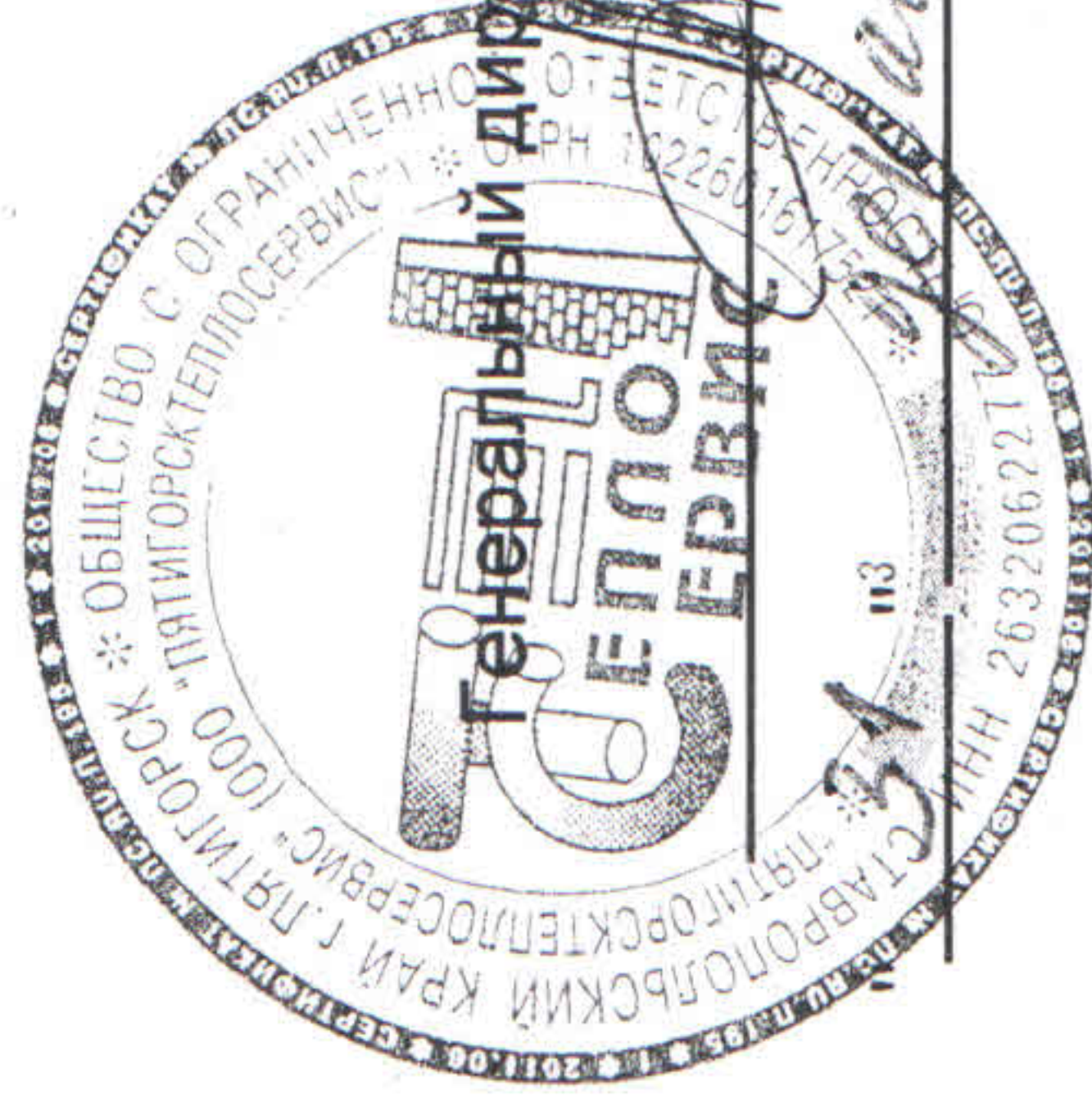
на 31.12.2018 г.
руб.

Виды деятельности	Задолженность		
	Всего	Дебиторская	Кредиторская
	348 547 719,13	349 059 378,36	511 659,23
тепло	328 579 565,43	329 088 805,45	509 240,02
прочая деятельность	19 968 153,70	19 970 572,91	2 419,21

Зам. главного бухгалтера



Нархова Е.А.



Утверждаю:

Генеральный директор ООО "Пятигорсктеплосервис"

Нашев М.О.

2018 г.

**СВОДНЫЙ ОТЧЕТ О СОЗДАНИИ РЕЗЕРВОВ ПО СОМНИТЕЛЬНОМУ ДОЛГАМ В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2018 г.**

№ п/п	СОМНИТЕЛЬНАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РЕЗЕРВИРОВАНИЮ	НОМЕР СЧЕТА БУ	СУММА РЕЗЕРВА согласно расчетов служб с учетом экспертной оценки
1	Дебиторская задолженность юридических лиц и индивидуальных предпринимателей по договорам теплоснабжения (тепло и тех.обслуживание)	62,1	39 783 372,83
2	Дебиторская задолженность физических лиц по договорам теплоснабжения	62,1	93 259 041,82
3	Дебиторская задолженность, кроме задолженности юр.лиц, ИП, физ.лиц	62,5	7 213 443,11
		60,4	66 645,48
		76,5	12 471 493,26
ИТОГО:			152 793 996,50

Подписи ответственных лиц:

Главный бухгалтер _____ Дебердеева А.А.

Начальник ОЭ и СТЭ _____ Стуколов Э.А.

Руководитель службы сбыта тепловой энергии _____ Захарченко Н.В.

Исполнитель: _____ Бережная Л.Н.

Справка

о состоянии долгосрочной кредиторской задолженности ООО "Пятигорсктеплосервис"

на 31.12.2018г.

№ п/п	Наименование	Предмет договорных отношений	Сумма	Основание
1	счет 60 - задолженность поставщикам		224 748 151,64	
	ООО "Газпром межрегионгаз Ставрополь"	Поставка природного газа	168 465 594,68	Соглашение о реструктуризации задолженности № 49-9-338/18 от 29.06.18 г.
	АО "Газпром газораспределение Ставрополь"	Транспортировка природного газа	56 282 556,96	График реструктуризации задолженности №10-0833/17 от 18.12.2017 г.
	Всего		224 748 151,64	

Зам. главного бухгалтера



Нархова Е.А.

Расходы будущих периодов за 2018 г.

Отбор: свыше 12 месяцев

Дата начала списания	Дата окончания списания	Расходы будущих периодов	Начальный остаток		Приобретено	Списано	Конечный остаток	
			Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
25.06.18	24.06.20	Лицензия АBBYY FineReader 14 Business Full/25.06.18-24.06.20	0,00	0,00	11 990,00	3 120,67	8 869,33	0,00
12.11.18	11.11.20	Передача прав на использование ПО VIPNet Client/12.11.18-11.11.20	0,00	0,00	7 790,00	533,56	7 256,44	0,00
25.04.18	24.04.20	ПО Microsoft Windows 10 Home (2 шт) /25.04.18-24.04.20	0,00	0,00	14 406,78	4 953,54	9 453,24	0,00
01.06.18	31.05.20	ПО Microsoft Windows 10 Home/01.06.18-31.05.20	0,00	0,00	7 203,39	2 100,98	5 102,41	0,00
12.02.18	11.02.20	ПО Microsoft Windows 10 Home/12.02.18-11.02.20	0,00	0,00	7 135,59	3 157,25	3 978,34	0,00
13.04.18	12.04.20	ПО Microsoft Windows 10 Home/13.04.18-12.04.20	0,00	0,00	7 203,39	2 595,21	4 608,18	0,00
19.02.18	18.02.20	ПО Microsoft Windows 10 Home/19.02.18-18.02.20	0,00	0,00	7 135,59	3 088,82	4 046,77	0,00
19.10.18	18.10.20	ПО Microsoft Windows 10 Home/19.10.18-18.10.20	0,00	0,00	8 042,37	815,26	7 227,11	0,00
25.05.18	24.05.20	ПО Microsoft Windows 10 Home/25.05.18-24.05.20	0,00	0,00	7 203,39	2 180,76	5 022,63	0,00
01.06.18	31.05.20	ПО Office Home and Business/01.06.18-31.05.20	0,00	0,00	13 305,08	3 880,66	9 424,42	0,00
23.07.15	22.07.20	Улучш.ПП Трафик Inspector до версии FSTEC/23.07.15-22.07.20	4 714,17	0,00	0,00	1 846,19	2 867,98	0,00
Итого:			4 714,17	0,00	91 415,58	28 272,90	67 856,85	0,00

Отбор: до 12 месяцев

Дата начала списания	Дата окончания списания	Расходы будущих периодов	Начальный остаток		Приобретено	Списано	Конечный остаток	
			Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
30.11.17	29.11.19	1С:Предприятие 8. Клиентская лицензия/ 30.11.17-29.11.19	39 585,21	0,00	0,00	20 699,99	18 885,22	0,00
10.01.17	09.01.18	Генерация квалиф. сертификата ключа проверки з.п./10.01.17-09.01.18	41,80	0,00	0,00	41,80	0,00	0,00
27.01.17	26.01.18	Генерация квалиф. сертификата ключа проверки з.п./27.01.17-26.01.18	120,74	0,00	0,00	120,74	0,00	0,00
23.05.16	22.05.18	Лицензия АBBYY FineReader (3 шт)/23.05.16-22.05.18	3 145,41	0,00	0,00	3 145,41	0,00	0,00
01.09.16	31.08.16	Лицензия WIN HOME 10/01.09.16-31.08.18	2 633,28	0,00	0,00	2 633,28	0,00	0,00
08.08.16	07.08.18	Лицензия WIN HOME 10/08.08.16-07.08.18	2 369,98	0,00	0,00	2 369,98	0,00	0,00
10.02.17	09.02.19	Лицензия WIN HOME 10/10.02.17-09.02.19	4 826,74	0,00	0,00	4 349,97	476,77	0,00
24.01.17	23.01.19	Лицензия WIN HOME 10/24.01.17-23.01.19	4 358,34	0,00	0,00	4 100,02	258,32	0,00
09.02.16	08.02.18	Лицензия: WinRmtDsktpSvcscAL/09.02.16-08.02.18	4 138,34	0,00	0,00	4 138,34	0,00	0,00
04.05.16	03.05.18	ПО Microsoft Windows 10 Home/04.05.16-03.05.18	1 098,14	0,00	0,00	1 098,14	0,00	0,00
17.01.17	16.01.19	ПО Microsoft Windows 10 Home/17.01.17-16.01.19	3 626,90	0,00	0,00	3 474,56	152,34	0,00
22.03.16	21.03.18	ПО Microsoft Windows 10 Home/22.03.16-21.03.18	1 293,13	0,00	0,00	1 293,13	0,00	0,00
15.08.16	14.08.18	ПО Office Home and Business/15.08.16-14.08.18	3 961,66	0,00	0,00	3 961,66	0,00	0,00
24.02.16	23.02.18	ПО Office Home and Business/24.02.16-23.02.18	846,68	0,00	0,00	846,68	0,00	0,00
18.01.16	17.01.18	ПО Windows Home 10/18.01.16-17.01.18	160,00	0,00	0,00	160,00	0,00	0,00
18.01.16	17.01.18	ПО Windows Home Premium 7/18.01.16-17.01.18	140,31	0,00	0,00	140,31	0,00	0,00
09.10.17	08.10.18	ПО: Kaspersky Endpoint Security/09.10.17-08.10.18	52 270,62	0,00	0,00	52 270,62	0,00	0,00
21.11.18	20.11.18	ПО: Kaspersky Endpoint Security/21.11.18-20.11.18	0,00	0,00	60 116,25	6 752,78	53 363,47	0,00
10.01.17	09.01.18	Права использования "СБИС++ Электронные торги - ЛИТЕ"/10.01.17-09.01.18	123,27	0,00	0,00	123,27	0,00	0,00
27.01.17	26.01.18	Права использования "СБИС++ Электронные торги - ЛИТЕ"/27.01.17-26.01.18	356,15	0,00	0,00	356,15	0,00	0,00
22.11.17	21.11.18	Права использования аккаунта sbis.ru /22.11.17-21.11.18	445,20	0,00	0,00	445,20	0,00	0,00
22.11.17	21.11.18	Права использования СБИС ЭО - Базовый, ОСНО /22.11.17-21.11.18	3 739,73	0,00	0,00	3 739,73	0,00	0,00
31.08.18	30.08.18	Права на использование базы данных "ГЭСН-2017, ФЕР-2017"/31.08.18-30.08.18	0,00	0,00	12 000,00	4 000,00	8 000,00	0,00
31.08.18	30.08.18	Права на использование обновления ПК "ГРАНД-Смета"/31.08.18-30.08.18	0,00	0,00	15 000,00	5 000,00	10 000,00	0,00
Итого:			129 281,63	0,00	87 116,25	125 261,76	91 136,12	0,00
ВСЕГО:			133 995,80	0,00	178 531,83	153 534,66	158 992,97	0,00

14.02.19

Главный бухгалтер

Дебердеева А.А.

Исп. Дебердеева Алия Алиевна

Наименование организации: ООО "Пятигорсктеплосервис"

Бухгалтерская справка №00001501 от 31.12.18

Отложенные и постоянные налоговые активы и обязательства за 2018г.

№	Дебет	Объекты аналитического учета	Кредит	Объекты аналитического учета	Кол-во	Сумма	Содержание проводки	Первичный документ
1	99.2.3		68.4.2			4,794,747.00	начисление постоянных разниц	с/справки №1
2	68.4.2		99.2.2			1,921,458.00	условный расход по данным бух учета за год	Справка № 3
3	09		68.4.2			-7,536,671.00	убыток по НУ за год	Справка № 2
4	77		68.4.2			93.00	начисление временных разниц	с/справки №1
5	68.4.2		77			-4,663,289.00	начисление временных разниц	с/справки №1
Итого:						-5,483,662.00		

Главный бухгалтер _____ (Дебердеева А.А.)

Исполнитель: _____

СПРАВКА № 1
по начислению и зачету
постоянных налоговых разниц (счет 99.2.3) и временных налоговых разниц (счет 77)
за 2018 год

СЧЕТ 99

№ п/п	Наименование	Данные бухгалтерского учета	Данные налогового учета	Возникновение налогооблагаемой разницы	Погашение налогооблагаемой разницы	Отклонение на текущий период	Сумма налога	
1	Перерасход по моб. телефонам	712 893	709 305	3 588	478	3 110	622	д99 к68
2	Аренда	35 863 996	35 008 929	855 067	606 273	248 794	49 759	д99 к68
3	Содержание автотранспорта	7 803 096	7 800 396	2 700	1 800	900	180	д99 к68
4	ФМП	9 342 385	4 241 615	5 100 770	3 845 865	1 254 905	250 981	д99 к68
5	Прочие расходы	936 483	21 191	915 292	193 639	721 653	144 331	д99 к68
6	Налоги	49 897	0	49 897	42 653	7 244	1 449	д99 к68
7	Убытки прошлых лет	230 439	0	230 439	230 439	0	0	д99 к68
8	Расходы от списания безнадежной дебиторской задолженности	1 774	0	1 774	0	1 774	355	д99 к68
	Резерв по сомнительным долгам (начисление)	45 485 712	6 896 132	38 589 580	0	38 589 580	7 717 916	д99 к 68
ДОХОДЫ								
11	Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	16 854 227	0	16 854 227	0	16 854 227	3 370 845	д 68 к 99
	Итого	54 940 963	47 781 436	28 894 880	4 921 147	23 973 733	4 794 747	
	<i>Н/прибыль с начала года</i>			5 778 976	984 229	4 794 747		

СЧЕТ 77

№ п/п	Наименование	Данные бухгалтерского учета	Данные налогового учета	Возникновение налогооблагаемой разницы	Погашение налогооблагаемой разницы	Отклонение на текущий период	Сумма налога	
РАСХОДЫ								
2	Расходы на программное обеспечение	1 116 978	1 095 345	21 633	21 168	465	93	д 77 к 68
3	Амортизация ОС (в т.ч. амортиз. премия, единовременное списание)	5 358 991	5 957 780	598 789	924 115	-325 326	-65 065	д 68 к 77

		начисл за 9 мес.	разница к начисл
Д 99 К 68	5 778 976	984 229	4 794 747
Д 77 К 68	4 327	4 234	93
Д 68 К 77	119 758	4 783 046	-4 663 288
Д 68 К 77	115 431	4 778 813	-4 663 195

Главный бухгалтер



Дебердеева А.А.

СПРАВКА № 3
по начислению
условного дохода на прибыль (счет 99.2.2)
за 2018 г.

№ п/п	Наименование	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета	Налог на прибыль	Начислено в предыдущий период	Сумма налога в отчетный период	
1	1 квартал					
	Условный доход по прибыли	73 898 490	14 779 698	0	14 779 698	д99 к68
2	1 полугодие					
	Условный доход по прибыли (по 1 кварталу)	73 898 490	-14 779 698		-14 779 698	д99 к68
	Условный доход по прибыли (по 1 полугодю)	45 955 650	9 191 130	0	9 191 130	д99 к68
3	9 месяцев					
	Условный доход по прибыли (по 1 полугодю)	-45 955 650	-9 191 130	0	-9 191 130	д99 к68
	Условный доход по прибыли (убыток) за 9 месяцев	-38 716 472	-7 743 294	0	7 743 294	д68 к99
4	год					
	Условный доход по прибыли (убыток) за год	-48 323 761	-9 664 752	7 743 294	1 921 458	д68 к99

Главный бухгалтер



Дебердеева А.А.

СПРАВКА № 2
по начислению и зачету
отложенных налоговых активов (счет 09)
за 2018 г.

№ п/п	Наименование	Данные налогового учета	Возникновение налогового актива	Погашение налогового актива	Сумма налога на прибыль	Счета
1	1 квартал					
	Условный доход на убыток (по данным налогового учета)	42 827 474	8 565 494	4 282 747	4 282 747	д 09 к 68
	Погашение убытка за 2015г.	19 497 575	3 899 515			д 68 к 09
	Погашение убытка за 2016г. (частично)	1 916 162	383 232			д 68 к 09
2	1 полугодие					
	Условный доход на убыток (по данным налогового учета)	18 862 741	3 772 548	1 886 274	1 886 274	д 09 к 68
	Восстановление убытка за 2015 г	19 497 575	3 899 515			д 09 к 68
	Восстановление убытка за 2016 г	1 916 162	383 232			д 09 к 68
	Погашение убытка за 2015г.	9 431 370	1 886 274		1 886 274	д 68 к 09
3	9 месяцев					
	Восстановление убытка (налогового актива) за 2015 год	9 431 370	1 886 274		1 886 274	д 09 к 68
	Условный доход на убыток (по данным налогового учета) Начисление налогового актива	-57 689 389	-11 537 878		11 537 878	д 09 к 68
4	год					
	Условный доход на убыток (по данным налогового учета) Начисление налогового актива	-20 006 037	-4 001 207	11 537 878	-7 536 671	д 09 к 68

Главный бухгалтер



Дебердеева А.А.