

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2017 г.

|                                                     |                                                                               |                          |                   |           |             |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
|                                                     |                                                                               | Форма по ОКУД            | <b>Коды</b>       |           |             |
|                                                     |                                                                               | Дата (число, месяц, год) | <b>0710001</b>    |           |             |
|                                                     |                                                                               | по ОКПО                  | <b>31</b>         | <b>12</b> | <b>2017</b> |
| Организация                                         | <b>Акционерное общество "Газпром теплотерго"</b>                              | ИНН                      | <b>70434071</b>   |           |             |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |                                                                               | по ОКВЭД                 | <b>5003046281</b> |           |             |
| Вид экономической деятельности                      | <b>Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом</b> | по ОКОПФ / ОКФС          | <b>68.20</b>      |           |             |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <b>Непубличные акционерные общества</b>                                       | по ОКЕИ                  | <b>12267</b>      | <b>16</b> |             |
| Единица измерения:                                  | <b>в тыс. рублей</b>                                                          |                          | <b>384</b>        |           |             |
| Местонахождение (адрес)                             | <b>119526, Москва г, Вернадского пр-кт, дом № 101, корпус 3</b>               |                          |                   |           |             |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                  | Код    | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                                                             |        |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                            |        |                       |                       |                       |
| п.33      | Нематериальные активы                                                                    | 1110   | 1 942 668             | 76 194                | 87 091                |
|           | Результаты исследований и разработок                                                     | 1120   | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                                                          | 1130   | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                                                            | 1140   | -                     | -                     | -                     |
|           | Основные средства                                                                        | 1150   | 9 298 938             | 9 879 071             | 7 805 968             |
|           | в том числе:                                                                             |        |                       |                       |                       |
|           | Здания                                                                                   | 11501  | 257 456               | 246 251               | 104 892               |
|           | Сооружения                                                                               | 11502  | 1 238 718             | 402 591               | 257 944               |
|           | Транспортные средства                                                                    | 11503  | 14 166                | 15 088                | 9 054                 |
|           | Производственный и хозяйственный инвентарь                                               | 11504  | 645                   | 1 618                 | 3 633                 |
|           | Машины и оборудование (кроме офисного)                                                   | 11505  | 401 986               | 326 941               | 336 551               |
|           | Офисное оборудование                                                                     | 11506  | 5 231                 | 9 145                 | 10 768                |
|           | Земельные участки                                                                        | 11507  | 65 566                | 64 754                | 62 510                |
|           | Прочее                                                                                   | 11508  | 699                   | 343                   | -                     |
|           | Незавершенные капитальные вложения                                                       | 11509  | 7 314 471             | 8 812 340             | 7 020 283             |
|           | Приобретение земельных участков                                                          | 11510  | -                     | -                     | 333                   |
| п.35      | Доходные вложения в материальные ценности                                                | 1160   | 6 369 431             | 6 759 912             | 6 938 024             |
|           | в том числе:                                                                             |        |                       |                       |                       |
|           | Материальные ценности предоставленные во временное владение                              | 11601  | 6 369 431             | 6 759 912             | 6 938 024             |
| п.37      | Финансовые вложения                                                                      | 1170   | 21 083 306            | 22 431 314            | 24 060 244            |
|           | в том числе:                                                                             |        |                       |                       |                       |
|           | в уставный капитал предприятий                                                           | 11701  | 171 866               | 156 049               | 189 933               |
|           | предоставленные займы                                                                    | 11702  | 20 911 440            | 22 275 265            | 23 870 311            |
| п.48      | Отложенные налоговые активы                                                              | 1180   | 7 417                 | 7 668                 | 3 261                 |
|           | Прочие внеоборотные активы                                                               | 1190   | 1 603 929             | 1 896 814             | 2 581 921             |
|           | в том числе:                                                                             |        |                       |                       |                       |
| п.40      | Налог на добавленную стоимость при строительстве объектов, подлежащих передаче инвестору | 11901  | 71 463                | 151 025               | 170 569               |
| п.36      | Авансы, выданные под внеоборотные активы                                                 | 11902  | 1 529 540             | 1 736 737             | 2 401 468             |
| п.39      | Право пользования программным продуктом                                                  | 11903  | 2 926                 | 9 052                 | 9 884                 |
|           | Итого по разделу I                                                                       | 1100   | 40 305 689            | 41 050 973            | 41 476 509            |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                              |        |                       |                       |                       |
| п.38      | Запасы                                                                                   | 1210   | 51 734                | 57 715                | 1 206 787             |
|           | в том числе:                                                                             |        |                       |                       |                       |
|           | Материалы                                                                                | 12101  | 46 496                | 52 477                | 1 197 821             |
|           | Товары                                                                                   | 12102  | 5 238                 | 5 238                 | 5 238                 |
|           | Затраты в незавершенное производство                                                     | 12103  | -                     | -                     | 3 728                 |
| п.40      | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                                | 1220   | 30 246                | 30 242                | 30 290                |
| п.41      | Дебиторская задолженность                                                                | 1230   | 9 908 199             | 11 095 139            | 6 403 690             |
|           | в том числе:                                                                             |        |                       |                       |                       |
|           | Долгосрочная, в том числе:                                                               | 12301  | 1 323 086             | 1 833 331             | 12 068                |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                                     | 123011 | 1 314 280             | 1 823 075             | -                     |
|           | Авансы выданные                                                                          | 123012 | -                     | -                     | -                     |
|           | Прочая                                                                                   | 123013 | 8 806                 | 10 256                | 12 068                |

|      |                                                            |         |            |            |            |
|------|------------------------------------------------------------|---------|------------|------------|------------|
| п.41 | Краткосрочная, в том числе:                                | 12302   | 8 585 113  | 9 261 808  | 6 391 622  |
|      | Расчеты с покупателями и заказчиками                       | 123021  | 1 169 471  | 1 300 435  | 611 924    |
|      | Авансы выданные                                            | 123022  | 85 835     | 85 193     | 725 155    |
|      | Прочая                                                     | 123023  | 7 329 807  | 7 876 180  | 5 054 543  |
|      | Авансы, выданные под инвестиционную деятельность           | 1230231 | 2 424 229  | 5 570 989  | 3 565 818  |
|      | Прочая                                                     | 1230232 | 4 905 578  | 2 305 191  | 1 488 725  |
| п.42 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240    | 35 761 494 | 38 459 483 | 32 320 580 |
|      | в том числе:                                               | 12401   | 14 611 494 | 17 679 482 | 17 185 537 |
|      | Займы выданные                                             | 12402   | -          | -          | 135 043    |
|      | Векселя полученные                                         | 12403   | 21 150 000 | 20 780 000 | 15 000 000 |
| п.46 | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250    | 8 517 290  | 3 989 798  | 1 393 425  |
|      | в том числе:                                               | 12501   | 466 463    | 945 798    | 1 393 425  |
|      | Расчетные счета (в т.ч. специальный счет)                  | 12502   | 8 050 827  | 3 044 000  | -          |
|      | Денежные эквиваленты                                       | 12502   | 8 050 827  | 3 044 000  | -          |
|      | Прочие оборотные активы                                    | 1260    | 4 052      | 457        | 1 084      |
| п.39 | в том числе:                                               | 12601   | 4 052      | 457        | 1 084      |
|      | Расходы будущих периодов                                   | 12601   | 4 052      | 457        | 1 084      |
|      | Итого по разделу II                                        | 1200    | 54 273 015 | 53 632 834 | 41 355 856 |
|      | БАЛАНС                                                     | 1600    | 94 578 704 | 94 683 807 | 82 832 365 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код    | На 31 декабря<br>2017 г. | На 31 декабря<br>2016 г. | На 31 декабря<br>2015 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |        |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |        |                          |                          |                          |
| п.43      | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310   | 89 415 480               | 89 415 480               | 77 782 390               |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320   | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340   | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350   | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360   | 61 786                   | 35 486                   | 16 309                   |
| п.53      | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370   | 2 328 247                | 2 023 882                | 1 881 787                |
|           | <i>в том числе:</i>                                                    |        |                          |                          |                          |
|           | <i>нераспределенная прибыль отчетного года</i>                         | 13701  | 2 325 522                | 525 642                  | 383 547                  |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300   | 91 805 513               | 91 474 848               | 79 680 486               |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |        |                          |                          |                          |
| п.45      | Заемные средства                                                       | 1410   | -                        | 26 600                   | -                        |
|           | <i>в том числе:</i>                                                    |        |                          |                          |                          |
|           | <i>Займы полученные</i>                                                | 14101  | -                        | 26 600                   | -                        |
| п.48      | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420   | 30 981                   | 36 850                   | 39 100                   |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430   | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450   | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400   | 30 981                   | 63 450                   | 39 100                   |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |        |                          |                          |                          |
| п.45      | Заемные средства                                                       | 1510   | -                        | -                        | 26 600                   |
| п.49      | Кредиторская задолженность                                             | 1520   | 2 708 663                | 3 110 617                | 3 068 526                |
|           | <i>в том числе:</i>                                                    |        |                          |                          |                          |
|           | <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>                           | 15201  | 706 006                  | 354 513                  | 270 444                  |
|           | <i>Расчеты по налогам и сборам</i>                                     | 15202  | 54 338                   | 198 912                  | 33 473                   |
|           | <i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>                | 15203  | 17 471                   | 33 993                   | 16 755                   |
|           | <i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>                            | 15204  | 15 762                   | 24 446                   | 19 995                   |
|           | <i>Расчеты с подотчетными лицами</i>                                   | 15205  | 401                      | 43                       | 26                       |
|           | <i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе:</i>        | 15205  | 1 914 685                | 2 498 709                | 2 727 833                |
|           | <i>Авансы полученные</i>                                               | 152051 | 1 461 097                | 1 503 623                | 1 508 099                |
|           | <i>Другие расчеты</i>                                                  | 152052 | 453 588                  | 995 087                  | 1 219 734                |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530   | -                        | -                        | -                        |
| п.59      | Оценочные обязательства                                                | 1540   | 33 547                   | 34 892                   | 17 653                   |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550   | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500   | 2 742 210                | 3 145 509                | 3 112 779                |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700   | 94 578 704               | 94 683 807               | 82 832 365               |

Руководитель

(подпись)

Тринов Артур Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Аксенова Татьяна  
Александровна

(расшифровка подписи)

30 января 2018 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество "Газпром теплоэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2017 |
| 70434071   |    |      |
| 5003046281 |    |      |
| 68.20      |    |      |
| 12267      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                            | Код   | За Январь - Декабрь 2017 г. | За Январь - Декабрь 2016 г. |
|-----------|----------------------------------------------------|-------|-----------------------------|-----------------------------|
| п.3       | Выручка                                            | 2110  | 2 509 317                   | 2 311 738                   |
|           | в том числе:                                       |       |                             |                             |
|           | Предоставление имущества в аренду                  | 21101 | 1 027 608                   | 995 860                     |
|           | Производство пара и горячей воды котельными        | 21102 | 1 476 087                   | 1 297 525                   |
|           | Прочее                                             | 21103 | 5 622                       | 18 353                      |
| п.50      | Себестоимость продаж                               | 2120  | (2 647 093)                 | (2 413 328)                 |
|           | в том числе:                                       |       |                             |                             |
|           | Предоставление имущества в аренду                  | 21201 | (933 365)                   | (874 138)                   |
|           | Производство пара и горячей воды котельными        | 21202 | (1 713 616)                 | (1 537 662)                 |
|           | Прочее                                             | 21203 | (112)                       | (1 528)                     |
|           | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100  | (137 776)                   | (101 590)                   |
| п.50      | Коммерческие расходы                               | 2210  | -                           | -                           |
|           | Управленческие расходы                             | 2220  | (1 141 723)                 | (1 017 812)                 |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200  | (1 279 499)                 | (1 119 402)                 |
|           | Доходы от участия в других организациях            | 2310  | 73 661                      | 42 566                      |
|           | Проценты к получению                               | 2320  | 3 373 678                   | 3 696 857                   |
|           | Проценты к уплате                                  | 2330  | (4)                         | (27)                        |
| п.52      | Прочие доходы                                      | 2340  | 4 951 567                   | 4 041 436                   |
|           | Прочие расходы                                     | 2350  | (4 357 591)                 | (5 566 619)                 |
| п.48      | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300  | 2 761 812                   | 1 094 811                   |
|           | Текущий налог на прибыль                           | 2410  | (441 434)                   | (575 826)                   |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421  | (116 072)                   | 350 206                     |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430  | 5 869                       | 2 250                       |
|           | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450  | (251)                       | 4 407                       |
|           | Прочее                                             | 2460  | (474)                       | -                           |
| п.48      | в том числе:                                       |       |                             |                             |
|           | налог на прибыль прошлых лет                       |       | (474)                       | -                           |
| п.47      | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400  | 2 325 522                   | 525 642                     |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код  | За Январь - Декабрь<br>2017 г. | За Январь - Декабрь<br>2016 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 | -                              | -                              |
| п.53      | Совокупный финансовый результат периода                                                       | 2500 | 2 325 522                      | 525 642                        |
| п.53      | Справочно                                                                                     | 2900 | -                              | -                              |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             |      | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 | -                              | -                              |

Руководитель



Трифонов Артур Михайлович  
(расшифровка подписи)

30 января 2018 г.

Главный  
бухгалтер


Аксенова Татьяна Александровна  
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2017 г.

|                                                     |                                                                        |                          |      |      |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------|------|
| за Январь - Декабрь 2017 г.                         |                                                                        |                          |      |      |
| Организация                                         | Акционерное общество "Газпром теплоэнерго"                             | Форма по ОКУД            |      | Коды |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |                                                                        | 0710003                  |      |      |
| Вид экономической деятельности                      | Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом | Дата (число, месяц, год) | 31   | 12   |
| Организационно-правовая форма / форма собственности |                                                                        |                          | 2017 |      |
| Непубличные акционерные общества                    | по ОКПО                                                                | 70434071                 |      |      |
|                                                     | ИНН                                                                    | 5003046281               |      |      |
|                                                     | по ОКВЭД                                                               | 68.20                    |      |      |
|                                                     | по ОКОПФ / ОКФС                                                        | 12267                    | 16   |      |
| Единица измерения:                                  | в тыс. рублей                                                          | 384                      |      |      |

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя                                     | Код         | Уставный капитал  | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------------------|
| <b>Величина капитала на 31 декабря 2015 г.</b>              | <b>3100</b> | <b>77 782 390</b> | -                                           | -                  | <b>16 309</b>     | <b>1 881 787</b>                             | <b>79 680 486</b> |
| <b>Увеличение капитала - всего:</b>                         | <b>3210</b> | <b>11 633 090</b> | -                                           | -                  | -                 | <b>525 642</b>                               | <b>12 158 732</b> |
| в том числе:                                                |             |                   |                                             |                    |                   |                                              |                   |
| чистая прибыль                                              | 3211        | X                 | X                                           |                    | X                 | 525 642                                      | 525 642           |
| переоценка имущества                                        | 3212        | X                 | X                                           |                    | X                 | -                                            | -                 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3213        | X                 | X                                           |                    | X                 | -                                            | -                 |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3214        | 11 633 090        | -                                           | -                  | X                 | X                                            | 11 633 090        |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3215        | -                 | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X                 |
| реорганизация юридического лица                             | 3216        | -                 | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -                 |
|                                                             | 3217        | -                 | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -                 |
| <b>Уменьшение капитала - всего:</b>                         | <b>3220</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>                                    | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>(364 370)</b>                             | <b>(364 370)</b>  |
| в том числе:                                                |             |                   |                                             |                    |                   |                                              |                   |
| убыток                                                      | 3221        | X                 | X                                           |                    | X                 | -                                            | -                 |
| переоценка имущества                                        | 3222        | X                 | X                                           |                    | X                 | -                                            | -                 |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223        | X                 | X                                           |                    | X                 | (24 213)                                     | (24 213)          |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224        | -                 | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -                 |
| уменьшение количества акций                                 | 3225        | -                 | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -                 |
| реорганизация юридического лица                             | 3226        | -                 | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -                 |
| дивиденды                                                   | 3227        | X                 | X                                           | X                  | X                 | (340 157)                                    | (340 157)         |

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого       |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------------|
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | X                | X                                           | -                  | -                 | -                                            | X           |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X                                           | X                  | 19 177            | (19 177)                                     | X           |
|                                                             | 3245 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -           |
| Величина капитала на 31 декабря 2016 г.                     | 3200 | 89 415 480       | -                                           | -                  | 35 486            | 2 023 882                                    | 91 474 848  |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -                                           | -                  | -                 | 2 325 522                                    | 2 325 522   |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |             |
| чистая прибыль                                              | 3311 | X                | X                                           | X                  | X                 | 2 325 522                                    | 2 325 522   |
| переоценка имущества                                        | 3312 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -           |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -           |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -                                           | -                  | X                 | X                                            | -           |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X           |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -           |
|                                                             | 3317 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -           |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -                                           | -                  | -                 | (1 994 856)                                  | (1 994 856) |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |             |
| убыток                                                      | 3321 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -           |
| переоценка имущества                                        | 3322 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -           |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -           |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -           |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -           |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -           |
| дивиденды                                                   | 3327 | X                | X                                           | X                  | X                 | (1 994 856)                                  | (1 994 856) |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X                                           | -                  | -                 | -                                            | X           |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X                                           | X                  | 26 300            | (26 300)                                     | X           |
|                                                             | 3345 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -           |
| Величина капитала на 31 декабря 2017 г.                     | 3300 | 89 415 480       | -                                           | -                  | 61 786            | 2 328 247                                    | 91 805 513  |

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

| Наименование показателя                                       | Код  | На 31 декабря 2015 г. | Изменения капитала за 2016 г.   |                       | На 31 декабря 2016 г. |
|---------------------------------------------------------------|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                               |      |                       | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                                        |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                                              | 3400 | 79 680 486            | 525 642                         | 11 268 720            | 91 474 848            |
| изменением учетной политики                                   | 3410 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                                           | 3420 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                                           | 3500 | 79 680 486            | 525 642                         | 11 268 720            | 91 474 848            |
| в том числе:                                                  |      |                       |                                 |                       |                       |
| <b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>          |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                                              | 3401 | 1 881 787             | 525 642                         | (383 547)             | 2 023 882             |
| корректировка в связи с:                                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                                   | 3411 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                                           | 3421 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                                           | 3501 | 1 881 787             | 525 642                         | (383 547)             | 2 023 882             |
| <b>Добавочный капитал до корректировок</b>                    |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                                              | 3402 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                                   | 3412 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                                           | 3422 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                                           | 3502 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| <b>Резервный капитал до корректировок</b>                     |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                                              | 3403 | 16 309                | -                               | 19 177                | 35 486                |
| корректировка в связи с:                                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                                   | 3413 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                                           | 3423 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                                           | 3503 | 16 309                | -                               | 19 177                | 35 486                |
| <b>Уставный капитал до корректировок</b>                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                                              | 3404 | 77 782 390            | -                               | 11 633 090            | 89 415 480            |
| корректировка в связи с:                                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                                   | 3414 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                                           | 3424 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                                           | 3504 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| <b>Фонд социальной сферы государственной до корректировок</b> |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                                              | 3405 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                                   | 3415 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                                           | 3425 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                                           | 3505 | -                     | -                               | -                     | -                     |



3. Чистые активы

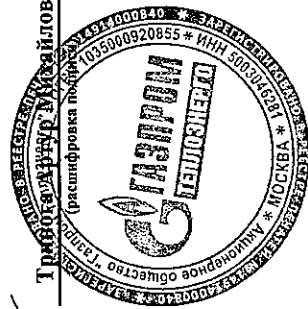
| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 91 805 513            | 91 474 848            | 79 680 486            |

Руководитель   
(подпись)

30 января 2018 г.

Главный бухгалтер   
(подпись)

Аксенова Татьяна  
Александровна  
(расшифровка подписи)



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

Организация Акционерное общество "Газпром теплоэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом  
Организационно-правовая форма / форма собственности Частная / собственность  
Непубличные акционерные общества  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2017 |
| 70434071   |    |      |
| 5003046281 |    |      |
| 68.20      |    |      |
| 12267      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Поояснения | Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За Январь - Декабрь 2017 г. | За Январь - Декабрь 2016 г. |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
|            | <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |      |                             |                             |
|            | Поступления - всего                                                                                                                 | 4110 | 20 253 478                  | 7 045 727                   |
|            | в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
|            | от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                        | 4111 | 1 196 353                   | 1 296 032                   |
|            | арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                          | 4112 | 571 089                     | 207 566                     |
|            | от перепродажи финансовых вложений                                                                                                  | 4113 | -                           | -                           |
| п.46       | прочие поступления                                                                                                                  | 4119 | 18 486 036                  | 5 542 129                   |
|            | Платежи - всего                                                                                                                     | 4120 | (13 231 630)                | (12 665 506)                |
|            | в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
|            | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                       | 4121 | (1 528 962)                 | (1 555 263)                 |
|            | в связи с оплатой труда работников                                                                                                  | 4122 | (743 450)                   | (636 584)                   |
|            | процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123 | (4)                         | (27)                        |
|            | налога на прибыль организаций                                                                                                       | 4124 | (564 965)                   | (665 046)                   |
| п.46.      | прочие платежи                                                                                                                      | 4129 | (10 394 249)                | (9 808 586)                 |
|            | Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                         | 4100 | 7 021 848                   | (5 619 778)                 |
|            | <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                             |                             |
|            | Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 76 779                      | 75 584                      |
|            | в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
|            | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | 3 118                       | 85                          |
|            | от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212 | -                           | 3                           |
|            | 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 | 73 661                      | 75 496                      |
| п.46       | прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                           | -                           |
|            | Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | (549 678)                   | (3 148 598)                 |
|            | в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
|            | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (526 549)                   | (2 645 879)                 |
|            | в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222 | (20 710)                    | -                           |
|            | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 |                             | (394 574)                   |
|            | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | -                           | -                           |
| п.46       | прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | (2 419)                     | (108 145)                   |
|            | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200 | (472 899)                   | (3 073 014)                 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2017 г. | За Январь - Декабрь<br>2016 г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                             |      |                                |                                |
|           | Поступления - всего                                                                                                       | 4310 | -                              | 11 633 089                     |
|           | в том числе:                                                                                                              |      |                                |                                |
|           | получение кредитов и займов                                                                                               | 4311 | -                              | -                              |
|           | денежных вкладов собственников (участников)                                                                               | 4312 | -                              | -                              |
|           | от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                | 4313 | -                              | 11 633 089                     |
|           | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                       | 4314 | -                              | -                              |
| п.46      | прочие поступления                                                                                                        | 4319 | -                              | -                              |
|           | Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | (2 021 457)                    | (343 981)                      |
|           | в том числе:                                                                                                              |      |                                |                                |
|           | собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -                              | -                              |
|           | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322 | (1 994 857)                    | (340 157)                      |
|           | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | (26 600)                       | -                              |
| п.46      | прочие платежи                                                                                                            | 4329 | -                              | (3 824)                        |
|           | Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                            | 4300 | (2 021 457)                    | 11 289 108                     |
|           | Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                                                | 4400 | 4 527 492                      | 2 596 315                      |
|           | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                                              | 4450 | 3 989 798                      | 1 393 425                      |
|           | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                                               | 4500 | 8 517 290                      | 3 989 798                      |
|           | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | -                              | 58                             |

Руководитель

Тринога Артур

Михайлович

Главный  
бухгалтерАксенова Татьяна  
Александровна

30 января 2018 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО "ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО" за 2017 год

(ед.изм. тыс. руб.)

0710005 с.1

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя                                                                                    | Код строки | Период    | Изменения за период      |                                                 |           |                          |                                                 |                          | На конец периода      |                                                 |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|----------|
|                                                                                                            |            |           | На начало года           |                                                 |           | выбыло                   |                                                 |                          | убыток от обесценения | пересеченся                                     |          |
|                                                                                                            |            |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость |                       | накопленная амортизация и убытки от обесценения |          |
| Нематериальные активы - всего                                                                              | 5100       | за 2017г. | 101 306                  | (25 112)                                        | 1 894 821 | -                        | -                                               | (28 347)                 | -                     | 1 996 127                                       | (53 459) |
|                                                                                                            | 5110       | за 2016г. | 101 306                  | (14 215)                                        | -         | -                        | -                                               | (10 897)                 | -                     | 101 306                                         | (25 112) |
| в том числе:                                                                                               |            |           |                          |                                                 |           |                          |                                                 |                          |                       |                                                 |          |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5101       | за 2017г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                        | -                     | -                                               | -        |
|                                                                                                            | 5111       | за 2016г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                        | -                     | -                                               | -        |
| Деловая репутация                                                                                          | 5102       | за 2017г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                        | -                     | -                                               | -        |
|                                                                                                            | 5112       | за 2016г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                        | -                     | -                                               | -        |
| Прочие                                                                                                     | 5104       | за 2017г. | 101 306                  | (25 112)                                        | 1 894 821 | -                        | -                                               | (28 347)                 | -                     | 1 996 127                                       | (53 459) |
|                                                                                                            | 5114       | за 2016г. | 101 306                  | (14 215)                                        | -         | -                        | -                                               | (10 897)                 | -                     | 101 306                                         | (25 112) |

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя                                                                                    | Код строки | на 31 декабря 2017 г. | на 31 декабря 2016 г. | на 31 декабря 2015 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                                                                                      | 5120       | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                                                               |            |                       |                       |                       |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5121       | -                     | -                     | -                     |
| Прочие                                                                                                     | 5129       | -                     | -                     | -                     |

## 1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя                                                                                    | Код строки | на 31 декабря 2017 г. | на 31 декабря 2016 г. | на 31 декабря 2015 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                                                                                      | 5130       | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                                                               |            |                       |                       |                       |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5131       | -                     | -                     | -                     |
| деловая репутация                                                                                          | 5138       | -                     | -                     | -                     |
| прочие                                                                                                     | 5139       | -                     | -                     | -                     |

## 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код строки | Период    | На начало года           |                                       | поступило | Изменения за период      |        |                                       | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|--------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |            |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | первоначальная стоимость | выбыло | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего           | 5140       | за 2017г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -      | -                                     | -                        | -                                     |
|                         | 5150       | за 2016г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -      | -                                     | -                        | -                                     |

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

| Наименование показателя                                               | Код строки | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |            |           |                | Затраты за период   | Списано затрат как не давних положительного результата | Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160       | за 2017г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170       | за 2016г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180       | за 2017г. | -              | 1 894 821           | -                                                      | (1 894 821)                                                 | -                |
|                                                                       | 5190       | за 2016г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |

## 2. Основные средства

## 2.1 Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                         | Код строки | Период    | На начало года           |                         | Изменения за период |                          |                         |                       |                          | На конец периода        |                          |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                 |            |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло объектов          |                         | Начислено амортизации | Переклассификация        |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
|                                                                                 |            |           |                          |                         |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                       | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                          |                         |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200       | за 2017г. | 1 627 171                |                         | 1 152 534           | (13 074)                 | 11 902                  | (218 066)             | (14 370)                 | (1 190)                 | 2 752 261                | (767 794)               |
| в том числе:                                                                    | 5210       | за 2016г. | 1 185 285                |                         | 457 411             | (701)                    | 408                     | (161 888)             | (14 824)                 | 973                     | 1 627 171                | (560 440)               |
| магистральные трубопроводы                                                      | 5201       | за 2017г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5211       | за 2016г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| скважины                                                                        | 5202       | за 2017г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5212       | за 2016г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| машины и оборудование                                                           | 5203       | за 2017г. | 673 784                  | (346 843)               | 134 634             | (851)                    | 850                     | (59 588)              | -                        | -                       | 807 567                  | (405 581)               |
|                                                                                 | 5213       | за 2016г. | 600 121                  | (263 788)               | 74 147              | (484)                    | 283                     | (83 338)              | -                        | -                       | 673 784                  | (346 843)               |
| здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения                            | 5204       | за 2017г. | 830 966                  | (182 124)               | 1 009 781           | (91)                     | 68                      | (146 376)             | (16 113)                 | 64                      | 1 824 543                | (328 368)               |
|                                                                                 | 5214       | за 2016г. | 476 681                  | (114 029)               | 368 265             | (162)                    | 35                      | (68 098)              | (13 818)                 | (32)                    | 830 966                  | (182 124)               |
| прочие ОС                                                                       | 5205       | за 2017г. | 122 421                  | (31 473)                | 8 119               | (12 132)                 | 10 984                  | (12 102)              | 1 743                    | (1 254)                 | 120 151                  | (33 845)                |
|                                                                                 | 5215       | за 2016г. | 108 483                  | (22 116)                | 14 999              | (55)                     | 90                      | (10 452)              | (1 006)                  | 1 005                   | 122 421                  | (31 473)                |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего               | 5220       | за 2017г. | 9 298 141                | (2 538 229)             | 502 417             | (35)                     | 35                      | (908 458)             | 14 370                   | 1 190                   | 9 814 893                | (3 445 462)             |
|                                                                                 | 5230       | за 2016г. | 8 625 865                | (1 687 841)             | 663 855             | (6 403)                  | 4 694                   | (854 109)             | 14 824                   | (973)                   | 9 298 141                | (2 538 229)             |
| в том числе:                                                                    | 5221       | за 2017г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| магистральные трубопроводы                                                      | 5231       | за 2016г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5222       | за 2017г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| скважины                                                                        | 5232       | за 2016г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| машины и оборудование                                                           | 5223       | за 2017г. | 4 545 512                | (1 439 907)             | 350 685             | (35)                     | 35                      | (481 665)             | -                        | -                       | 4 896 162                | (1 921 537)             |
|                                                                                 | 5233       | за 2016г. | 4 423 474                | (973 125)               | 122 038             | -                        | -                       | (466 782)             | -                        | -                       | 4 545 512                | (1 439 907)             |
| здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения                            | 5224       | за 2017г. | 4 738 485                | (1 092 792)             | 151 732             | -                        | -                       | (426 552)             | 16 113                   | (64)                    | 4 906 330                | (1 519 408)             |
|                                                                                 | 5234       | за 2016г. | 4 183 475                | (706 390)               | 541 192             | -                        | -                       | (386 434)             | 13 818                   | 32                      | 4 738 485                | (1 092 792)             |
| прочие ОС                                                                       | 5225       | за 2017г. | 14 144                   | (5 530)                 | -                   | -                        | -                       | (241)                 | (1 743)                  | 1 254                   | 12 401                   | (4 517)                 |
|                                                                                 | 5235       | за 2016г. | 18 916                   | (8 326)                 | 625                 | (6 403)                  | 4 694                   | (893)                 | 1 006                    | (1 005)                 | 14 144                   | (5 530)                 |

с учетом поступления имущества, выявленного при инвентаризации на сумму 4 073 тыс. руб.

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                            | Код строки | Период    | На начало года | Изменения за период |          |                                                       | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----------------|---------------------|----------|-------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                    |            |           |                | затраты за период   | списано  | принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240       | за 2017г. | 8 812 340      | 957 422             | (11 595) | (1 650 877)                                           | 7 314 471        |
|                                                                                                                    | 5250       | за 2016г. | 7 020 283      | 3 093 774           | (23 288) | (1 136 525)                                           | 8 812 340        |
| в том числе:                                                                                                       |            |           |                |                     |          |                                                       |                  |
| незавершенное строительство                                                                                        | 5241       | за 2017г. | 5 711 342      | 923 841             | (11 416) | (1 650 877)                                           | 4 309 461        |
|                                                                                                                    | 5251       | за 2016г. | 5 506 528      | 1 475 240           | (23 288) | (1 136 525)                                           | 5 711 342        |
| оборудование к установке                                                                                           | 5242       | за 2017г. | 3 100 998      | 33 581              | (179)    | -                                                     | 3 005 010        |
|                                                                                                                    | 5252       | за 2016г. | 1 513 755      | 1 618 534           | -        | -                                                     | 3 100 998        |

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

| Наименование показателя                                                                                      | Код строки | за 2017г. | за 2016г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260       | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 |            |           |           |
| магистральные трубопроводы                                                                                   | 5261       | -         | -         |
| скважины                                                                                                     | 5262       | -         | -         |
| машины и оборудование                                                                                        | 5263       | -         | -         |
| здания и дороги                                                                                              | 5264       | -         | -         |
| прочие ОС                                                                                                    | 5265       | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего                     | 5270       | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 |            |           |           |
| магистральные трубопроводы                                                                                   | 5271       | -         | -         |
| скважины                                                                                                     | 5272       | -         | -         |
| машины и оборудование                                                                                        | 5273       | -         | -         |
| здания и дороги                                                                                              | 5274       | -         | -         |
| прочие ОС                                                                                                    | 5275       | -         | -         |



## 2.4 Иное использование объектов основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код строки | на 31 декабря 2017г. | на 31 декабря 2016г. | на 31 декабря 2015г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280       | 6 369 431            | 6 759 912            | 6 938 024            |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281       | 390                  | 433                  | 1 110                |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282       | -                    | -                    | -                    |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283       | 1 108 704            | 1 136 506            | 817 026              |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284       | -                    | -                    | -                    |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285       | 105 337              | -                    | 123 213              |
| Иное использование основных средств (залог и др.)                                                                           | 5286       | -                    | -                    | -                    |
| в том числе:                                                                                                                |            |                      |                      |                      |
| основные средства, переданные в залог                                                                                       | 5287       | -                    | -                    | -                    |

## 3. Финансовые вложения

## 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                               | Код строки | Период    | На начало года           |                           | Поступило  | Изменения за период |                           | Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | На конец периода         |                           |
|-------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------|---------------------------|------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                                       |            |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |            | выбыло (погашено)   | накопленная корректировка |                                                                                 |                                                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего              | 5301       | за 2017г. | 22 516 624               | (85 310)                  | 20 710     | (1 355 780)         | -                         | -                                                                               | (12 938)                                            | 21 181 554               | (98 248)                  |
|                                                       | 5311       | за 2016г. | 24 134 348               | (74 104)                  | 10         | (1 617 734)         | -                         | -                                                                               | (11 206)                                            | 22 516 624               | (85 310)                  |
|                                                       | 5302       | за 2017г. | 241 359                  | (85 310)                  | 20 710     | (3 020)             | -                         | -                                                                               | (1 873)                                             | 259 049                  | (87 183)                  |
|                                                       | 5312       | за 2016г. | 241 437                  | (51 504)                  | 10         | (88)                | -                         | -                                                                               | (33 806)                                            | 241 359                  | (85 310)                  |
|                                                       | 53021      | за 2017г. | 224 949                  | (84 859)                  | 20 710     | (3 020)             | -                         | -                                                                               | (1 863)                                             | 242 639                  | (86 722)                  |
|                                                       | 53121      | за 2016г. | 225 034                  | (51 051)                  | -          | (85)                | -                         | -                                                                               | (33 808)                                            | 224 949                  | (84 859)                  |
|                                                       | 53022      | за 2017г. | 12 030                   | (1)                       | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | 12 030                   | (1)                       |
|                                                       | 53122      | за 2016г. | 12 033                   | (450)                     | -          | (3)                 | -                         | -                                                                               | 449                                                 | 12 030                   | (1)                       |
|                                                       | 53023      | за 2017г. | 4 380                    | (450)                     | -          | -                   | -                         | -                                                                               | (10)                                                | 4 380                    | (460)                     |
|                                                       | 53123      | за 2016г. | 4 370                    | (3)                       | 10         | -                   | -                         | -                                                                               | (447)                                               | 4 380                    | (450)                     |
|                                                       | 5303       | за 2017г. | 22 275 265               | -                         | -          | (1 352 760)         | -                         | -                                                                               | (11 065)                                            | 20 922 505               | (11 065)                  |
|                                                       | 5313       | за 2016г. | 23 892 911               | (22 600)                  | -          | (1 617 646)         | -                         | -                                                                               | 22 600                                              | 22 275 265               | -                         |
| прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе: | 53031      | за 2017г. | 22 275 265               | -                         | -          | (1 352 760)         | -                         | -                                                                               | (11 065)                                            | 20 922 505               | (11 065)                  |
|                                                       | 53131      | за 2016г. | 23 892 911               | (22 600)                  | -          | (1 617 646)         | -                         | -                                                                               | 22 600                                              | 22 275 265               | -                         |
|                                                       | 53032      | за 2017г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53132      | за 2016г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53033      | за 2017г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53133      | за 2016г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53034      | за 2017г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53134      | за 2016г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53035      | за 2017г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53135      | за 2016г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53036      | за 2017г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53136      | за 2016г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего             | 5305       | за 2017г. | 40 185 609               | (1 726 126)               | 70 690 251 | (74 463 179)        | -                         | 13 755                                                                          | 1 061 184                                           | 36 426 436               | (664 942)                 |
|                                                       | 5315       | за 2016г. | 33 717 284               | (1 396 704)               | 29 450 385 | (22 982 060)        | -                         | -                                                                               | (329 422)                                           | 40 185 609               | (1 726 126)               |
| в том числе:                                          | 5306       | за 2017г. | 19 338 698               | (1 659 215)               | 1 316 251  | (5 392 268)         | -                         | 13 755                                                                          | 994 273                                             | 15 276 436               | (664 942)                 |
|                                                       | 5316       | за 2016г. | 18 582 241               | (1 396 704)               | 1 170 385  | (413 928)           | -                         | -                                                                               | (262 511)                                           | 19 338 698               | (1 659 215)               |
|                                                       | 5307       | за 2017г. | 20 846 911               | (66 911)                  | 69 374 000 | (69 070 911)        | -                         | -                                                                               | 66 911                                              | 21 150 000               | -                         |
|                                                       | 5317       | за 2016г. | 15 135 043               | -                         | 28 280 000 | (22 568 132)        | -                         | -                                                                               | (66 911)                                            | 20 846 911               | (66 911)                  |
|                                                       | 53071      | за 2017г. | 20 780 000               | -                         | 69 374 000 | (69 004 000)        | -                         | -                                                                               | -                                                   | 21 150 000               | -                         |
|                                                       | 53171      | за 2016г. | 15 000 000               | -                         | 28 280 000 | (22 500 000)        | -                         | -                                                                               | -                                                   | 20 780 000               | -                         |
|                                                       | 53072      | за 2017г. | 66 911                   | (66 911)                  | -          | (66 911)            | -                         | -                                                                               | 66 911                                              | -                        | -                         |
|                                                       | 53172      | за 2016г. | 135 043                  | -                         | -          | (68 132)            | -                         | -                                                                               | (66 911)                                            | 66 911                   | (66 911)                  |
|                                                       | 53073      | за 2017г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53173      | за 2016г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53074      | за 2017г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
|                                                       | 53174      | за 2016г. | -                        | -                         | -          | -                   | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        | -                         |
| Финансовых вложений - всего                           | 5300       | за 2017г. | 62 702 233               | (1 811 436)               | 70 710 961 | (75 818 959)        | -                         | 13 755                                                                          | 1 048 246                                           | 57 607 990               | (763 190)                 |
|                                                       | 5310       | за 2016г. | 57 851 632               | (1 470 808)               | 29 450 395 | (24 599 794)        | -                         | -                                                                               | (340 628)                                           | 62 702 233               | (1 811 436)               |

3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                             | Код строки | на 31 декабря 2017г. | на 31 декабря 2016г. | на 31 декабря 2015г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | 5320       | -                    | -                    | -                    |
| в том числе:                                                                        |            |                      |                      |                      |
| инвестиции                                                                          |            |                      |                      |                      |
| инвестиции в дочерние общества                                                      | 5321       | -                    | -                    | -                    |
| инвестиции в зависимые общества                                                     | 53211      | -                    | -                    | -                    |
| инвестиции в другие организации                                                     | 53212      | -                    | -                    | -                    |
| прочие долгосрочные финансовые вложения                                             | 53213      | -                    | -                    | -                    |
| векселя третьих лиц                                                                 | 5322       | -                    | -                    | -                    |
| облигации                                                                           | 53221      | -                    | -                    | -                    |
| прочие                                                                              | 53222      | -                    | -                    | -                    |
| Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего  | 5323       | -                    | -                    | -                    |
| в том числе:                                                                        |            |                      |                      |                      |
| инвестиции                                                                          |            |                      |                      |                      |
| инвестиции в дочерние общества                                                      | 5326       | -                    | -                    | -                    |
| инвестиции в зависимые общества                                                     | 53261      | -                    | -                    | -                    |
| инвестиции в другие организации                                                     | 53262      | -                    | -                    | -                    |
| прочие долгосрочные финансовые вложения                                             | 53263      | -                    | -                    | -                    |
| векселя третьих лиц                                                                 | 5327       | -                    | -                    | -                    |
| облигации                                                                           | 53271      | -                    | -                    | -                    |
| прочие                                                                              | 53272      | -                    | -                    | -                    |
| Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                    | 53273      | -                    | -                    | -                    |
| в том числе:                                                                        |            |                      |                      |                      |
| векселя третьих лиц                                                                 | 5328       | -                    | -                    | -                    |
| облигации                                                                           | 53281      | -                    | -                    | -                    |
| прочие                                                                              | 53282      | -                    | -                    | -                    |
| Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего | 53283      | -                    | -                    | -                    |
| в том числе:                                                                        |            |                      |                      |                      |
| векселя третьих лиц                                                                 | 5329       | -                    | -                    | -                    |
| облигации                                                                           | 53291      | -                    | -                    | -                    |
| прочие                                                                              | 53292      | -                    | -                    | -                    |
|                                                                                     | 53293      | -                    | -                    | -                    |

4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код строки | Период    | На начало года    |                   |                      | Изменения за период   |                   |                   |                               |                               | На конец периода                          |                       |                                         |                      |
|------------------------------------------------|------------|-----------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|----------------------|
|                                                |            |           | субъект-инициатор |                   | балансовая стоимость | Поступление и затраты | Выбыло            |                   | резерв под снижение стоимости | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | собственная стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
|                                                |            |           | субъект-инициатор | субъект-инициатор |                      |                       | субъект-инициатор | субъект-инициатор |                               |                               |                                           |                       |                                         |                      |
| Запасы - всего                                 | 5400       | за 2017г. | 57 715            | 57 715            | 57 715               | 3 419 107             | (3 425 083)       | -                 | -                             | -                             | -                                         | 51 734                | -                                       | 51 734               |
|                                                | 5420       | за 2016г. | 1 206 787         | 1 206 787         | 1 206 787            | 4 724 992             | (5 874 064)       | -                 | -                             | -                             | -                                         | 57 715                | -                                       | 57 715               |
| в том числе:                                   |            |           |                   |                   |                      |                       |                   |                   |                               |                               |                                           |                       |                                         |                      |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401       | за 2017г. | 52 477            | 52 477            | 52 477               | 772 014               | (777 993)         | -                 | -                             | -                             | -                                         | 46 496                | -                                       | 46 496               |
|                                                | 5421       | за 2016г. | 1 197 821         | 1 197 821         | 1 197 821            | 732 116               | (1 877 460)       | -                 | -                             | -                             | -                                         | 52 477                | -                                       | 52 477               |
|                                                | 5402       | за 2017г. | -                 | -                 | -                    | -                     | -                 | -                 | -                             | -                             | -                                         | -                     | -                                       | -                    |
|                                                | 5422       | за 2016г. | -                 | -                 | -                    | -                     | -                 | -                 | -                             | -                             | -                                         | -                     | -                                       | -                    |
| затраты в незавершенном производстве           | 5403       | за 2017г. | -                 | -                 | -                    | 2 647 093             | (2 647 093)       | -                 | -                             | -                             | -                                         | -                     | -                                       | -                    |
|                                                | 5423       | за 2016г. | 3 728             | 3 728             | 3 728                | 2 455 214             | (2 458 942)       | -                 | -                             | -                             | -                                         | -                     | -                                       | -                    |
|                                                | 5404       | за 2017г. | 5 238             | 5 238             | 5 238                | -                     | -                 | -                 | -                             | -                             | -                                         | 5 238                 | -                                       | 5 238                |
|                                                | 5424       | за 2016г. | 5 238             | 5 238             | 5 238                | 1 537 662             | (1 537 662)       | -                 | -                             | -                             | -                                         | 5 238                 | -                                       | 5 238                |
| готовая продукция и товары для перепродажи     | 5405       | за 2017г. | -                 | -                 | -                    | -                     | -                 | -                 | -                             | -                             | -                                         | -                     | -                                       | -                    |
|                                                | 5425       | за 2016г. | -                 | -                 | -                    | -                     | -                 | -                 | -                             | -                             | -                                         | -                     | -                                       | -                    |
| товары отгруженные                             |            |           |                   |                   |                      |                       |                   |                   |                               |                               |                                           |                       |                                         |                      |

## 4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя                           | Код строки | на 31 декабря 2017г. | на 31 декабря 2016г. | на 31 декабря 2015г. |
|---------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего   | 5440       | 39 769               | 25 963               | 9 056                |
| в том числе:                                      |            |                      |                      |                      |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности    | 5441       | 39 769               | 25 963               | 9 056                |
| животные на выращивании и откорме                 | 5442       | -                    | -                    | -                    |
| товары для перепродажи                            | 5443       | -                    | -                    | -                    |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445       | -                    | -                    | -                    |
| в том числе:                                      |            |                      |                      |                      |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности    | 5446       | -                    | -                    | -                    |
| готовая продукция и товары для перепродажи        | 5447       | -                    | -                    | -                    |

### 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                                       | Код строки | Период    | На начало года                          |                                         | Изменения за период                                                   |                                                 |                                           |              |                                  |                        | На конец периода                                    |                                         |             |  |
|---------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|----------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|--|
|                                                               |            |           | учтенная по условиям договора стоимость | величина резерва по сомнительным долгам | Поступление                                                           |                                                 |                                           | Выбыло       |                                  |                        | Перевод задолженности исходя из срочности погашения |                                         |             |  |
|                                                               |            |           |                                         |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | присчитанные проценты, штрафы и иные начисления | начисление резерва по сомнительным долгам | погашение    | списание на финансовый результат | восстановление резерва | учтенная по условиям договора стоимость             | величина резерва по сомнительным долгам |             |  |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего                | 5501       | за 2017г. | 1 833 331                               | -                                       | 436 035                                                               | -                                               | -                                         | (946 280)    | -                                | -                      | -                                                   | 1 323 086                               | -           |  |
|                                                               | 5521       | за 2016г. | 12 068                                  | -                                       | 3                                                                     | 6 136                                           | -                                         | (7 951)      | -                                | -                      | 1 823 075                                           | 1 833 331                               | -           |  |
| в том числе:                                                  |            |           |                                         |                                         |                                                                       |                                                 |                                           |              |                                  |                        |                                                     |                                         |             |  |
| покупатели и заказчики                                        | 5502       | за 2017г. | 1 823 075                               | -                                       | 436 035                                                               | -                                               | -                                         | (944 830)    | -                                | -                      | -                                                   | 1 314 280                               | -           |  |
|                                                               | 5522       | за 2016г. | -                                       | -                                       | 3                                                                     | -                                               | -                                         | (3)          | -                                | -                      | 1 823 075                                           | 1 823 075                               | -           |  |
| авансы выданные                                               | 5503       | за 2017г. | -                                       | -                                       | -                                                                     | -                                               | -                                         | -            | -                                | -                      | -                                                   | -                                       | -           |  |
|                                                               | 5523       | за 2016г. | -                                       | -                                       | -                                                                     | -                                               | -                                         | -            | -                                | -                      | -                                                   | -                                       | -           |  |
| прочие дебиторы                                               | 5504       | за 2017г. | 10 256                                  | -                                       | -                                                                     | -                                               | -                                         | (1 450)      | -                                | -                      | -                                                   | 8 806                                   | -           |  |
|                                                               | 5524       | за 2016г. | 12 068                                  | -                                       | -                                                                     | 6 136                                           | -                                         | (7 948)      | -                                | -                      | -                                                   | 10 256                                  | -           |  |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего               | 5510       | за 2017г. | 11 515 094                              | (2 253 286)                             | 11 106 175                                                            | 3 791 533                                       | (2 023 012)                               | (14 782 437) | (82 338)                         | 1 313 384              | (8 993)                                             | 11 539 034                              | (2 953 921) |  |
|                                                               | 5530       | за 2016г. | 9 914 508                               | (3 522 886)                             | 18 359 988                                                            | 3 742 023                                       | (1 180 032)                               | (18 678 350) | -                                | 2 449 632              | (1 823 075)                                         | 11 515 094                              | (2 253 286) |  |
| в том числе:                                                  |            |           |                                         |                                         |                                                                       |                                                 |                                           |              |                                  |                        |                                                     |                                         |             |  |
| покупатели и заказчики                                        | 5511       | за 2017г. | 2 055 034                               | (754 599)                               | 3 422 162                                                             | 344 194                                         | (1 536 513)                               | (2 662 128)  | (1 283)                          | 302 604                | -                                                   | 3 157 979                               | (1 988 508) |  |
|                                                               | 5531       | за 2016г. | 3 206 364                               | (2 594 440)                             | 3 051 059                                                             | -                                               | (228 722)                                 | (2 379 314)  | -                                | 2 068 563              | -                                                   | 2 055 034                               | (754 599)   |  |
| авансы выданные                                               | 5512       | за 2017г. | 160 965                                 | (75 772)                                | 352 361                                                               | -                                               | -                                         | (356 235)    | (4 460)                          | 8 976                  | -                                                   | 152 631                                 | (66 796)    |  |
|                                                               | 5532       | за 2016г. | 802 137                                 | (76 982)                                | 328 579                                                               | -                                               | -                                         | (969 751)    | -                                | 1 210                  | -                                                   | 160 965                                 | (75 772)    |  |
| задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап. | 5513       | за 2017г. | -                                       | -                                       | -                                                                     | -                                               | -                                         | -            | -                                | -                      | -                                                   | -                                       | -           |  |
|                                                               | 5533       | за 2016г. | -                                       | -                                       | 11 633 090                                                            | -                                               | -                                         | (11 633 090) | -                                | -                      | -                                                   | -                                       | -           |  |
| прочие дебиторы                                               | 5514       | за 2017г. | 9 299 095                               | (1 422 915)                             | 7 331 652                                                             | 3 447 339                                       | (486 499)                                 | (1 764 074)  | (76 595)                         | 1 001 804              | (8 993)                                             | 8 228 424                               | (898 617)   |  |
|                                                               | 5534       | за 2016г. | 5 906 007                               | (851 464)                               | 3 347 260                                                             | 3 742 023                                       | (951 310)                                 | (3 696 195)  | -                                | 379 859                | -                                                   | 9 299 095                               | (1 422 915) |  |
| Дебиторская задолженность - всего                             | 5500       | за 2017г. | 13 348 425                              | (2 253 286)                             | 11 542 210                                                            | 3 791 533                                       | (2 023 012)                               | (15 728 717) | (82 338)                         | 1 313 384              | (8 993)                                             | 12 862 120                              | (2 953 921) |  |
|                                                               | 5520       | за 2016г. | 9 926 576                               | (3 522 886)                             | 18 359 991                                                            | 3 748 159                                       | (1 180 032)                               | (18 686 301) | -                                | 2 449 632              | -                                                   | 13 348 425                              | (2 253 286) |  |

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                        | Код строки | на 31 декабря 2017г.          |                      | на 31 декабря 2016г.          |                      | на 31 декабря 2015г.          |                      |
|------------------------------------------------|------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                |            | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Просроченная дебиторская задолженность - всего | 5540       | 2 953 921                     | -                    | 2 253 286                     | -                    | 3 522 886                     | -                    |
| в том числе:                                   |            |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| поставщики и подрядчики                        | 5541       | 1 988 208                     | -                    | 754 599                       | -                    | 2 594 440                     | -                    |
| выданные авансы                                | 5542       | 66 796                        | -                    | 75 772                        | -                    | 76 982                        | -                    |
| прочие дебиторы                                | 5543       | 898 617                       | -                    | 1 422 915                     | -                    | 851 464                       | -                    |

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                                                   | Код строки | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                                       |                                                    | Период задолженности исхода из отчетности показателя | На конец периода |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                           |            |           |                | Поступление         | Выбыло                                                                |                                                    |                                                      |                  |
|                                                                           |            |           |                |                     | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | приватизируемые проценты, штрафы и иные начисления |                                                      |                  |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего                           | 5551       | за 2017г. | 26 600         | -                   | -                                                                     | (26 600)                                           | -                                                    | -                |
|                                                                           | 5571       | за 2016г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | 26 600                                               | 26 600           |
| в том числе:                                                              |            |           |                |                     |                                                                       |                                                    |                                                      |                  |
| поставщики и подрядчики                                                   | 5552       | за 2017г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | -                                                    | -                |
|                                                                           | 5572       | за 2016г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | -                                                    | -                |
| займы                                                                     | 5553       | за 2017г. | 26 600         | -                   | -                                                                     | (26 600)                                           | -                                                    | -                |
|                                                                           | 5573       | за 2016г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | 26 600                                               | 26 600           |
| реорганизованная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам | 5554       | за 2017г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | -                                                    | -                |
|                                                                           | 5574       | за 2016г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | -                                                    | -                |
| авансы полученные                                                         | 5555       | за 2017г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | -                                                    | -                |
|                                                                           | 5575       | за 2016г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | -                                                    | -                |
| прочие кредиторы                                                          | 5556       | за 2017г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | -                                                    | -                |
|                                                                           | 5576       | за 2016г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | -                                                    | -                |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего                          | 5560       | за 2017г. | 3 110 617      | 4 779 351           | 1 994 860                                                             | (7 176 165)                                        | -                                                    | 2 708 663        |
|                                                                           | 5580       | за 2016г. | 3 095 126      | 6 986 819           | 342 281                                                               | (7 287 009)                                        | (26 600)                                             | 3 110 617        |
| в том числе:                                                              |            |           |                |                     |                                                                       |                                                    |                                                      |                  |
| поставщики и подрядчики                                                   | 5561       | за 2017г. | 354 513        | 2 421 271           | -                                                                     | (2 069 778)                                        | -                                                    | 706 006          |
|                                                                           | 5581       | за 2016г. | 270 444        | 4 617 192           | -                                                                     | (4 533 123)                                        | -                                                    | 354 513          |
| займы                                                                     | 5562       | за 2017г. | -              | -                   | -                                                                     | -                                                  | -                                                    | -                |
|                                                                           | 5582       | за 2016г. | 26 600         | -                   | -                                                                     | -                                                  | (26 600)                                             | -                |
| задолженность перед персоналом организации                                | 5563       | за 2017г. | 24 446         | 714 547             | -                                                                     | (723 232)                                          | -                                                    | 15 761           |
|                                                                           | 5583       | за 2016г. | 19 995         | 725 906             | -                                                                     | (721 455)                                          | -                                                    | 24 446           |
| задолженность по страховым взносам                                        | 5564       | за 2017г. | 33 993         | 197 135             | -                                                                     | (213 657)                                          | -                                                    | 17 471           |
|                                                                           | 5584       | за 2016г. | 16 755         | 191 981             | -                                                                     | (174 743)                                          | -                                                    | 33 993           |
| задолженность по налогам и сборам                                         | 5565       | за 2017г. | 1 185 107      | 1 185 107           | 3                                                                     | (1 329 684)                                        | -                                                    | 54 338           |
|                                                                           | 5585       | за 2016г. | 33 473         | 1 083 719           | -                                                                     | (918 280)                                          | -                                                    | 198 912          |
| авансы полученные                                                         | 5566       | за 2017г. | 1 503 623      | 165 113             | -                                                                     | (207 639)                                          | -                                                    | 1 461 097        |
|                                                                           | 5586       | за 2016г. | 1 508 099      | 158 474             | -                                                                     | (162 950)                                          | -                                                    | 1 503 623        |
| задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов                 | 5567       | за 2017г. | -              | -                   | 1 994 857                                                             | (1 994 857)                                        | -                                                    | -                |
|                                                                           | 5587       | за 2016г. | -              | -                   | 340 157                                                               | (340 157)                                          | -                                                    | -                |
| прочие кредиторы                                                          | 5568       | за 2017г. | 995 130        | 96 178              | -                                                                     | (637 318)                                          | -                                                    | 455 990          |
|                                                                           | 5588       | за 2016г. | 1 219 760      | 209 547             | 2 124                                                                 | (436 301)                                          | -                                                    | 995 130          |
| проценты по займам                                                        | 5569       | за 2017г. | -              | -                   | 27                                                                    | (27)                                               | -                                                    | -                |
|                                                                           | 5589       | за 2016г. | -              | -                   | 4                                                                     | (4)                                                | -                                                    | -                |
| Кредиторская задолженность - всего                                        | 5570       | за 2017г. | 3 137 217      | 4 779 351           | 1 994 860                                                             | (7 202 765)                                        | -                                                    | 2 708 663        |
|                                                                           | 5570       | за 2016г. | 3 095 126      | 6 986 819           | 342 281                                                               | (7 287 009)                                        | -                                                    | 3 137 217        |

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя                                   | Код строки | на 31 декабря 2017г. | на 31 декабря 2016г. | на 31 декабря 2015г. |
|-----------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Просроченная кредиторская задолженность - всего           | 5590       | -                    | -                    | -                    |
| в том числе:                                              |            |                      |                      |                      |
| поставщики и подрядчики                                   | 5591       | -                    | -                    | -                    |
| векселя к уплате                                          | 5592       | -                    | -                    | -                    |
| авансы полученные                                         | 5593       | -                    | -                    | -                    |
| задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5594       | -                    | -                    | -                    |
| прочие кредиторы                                          | 5599       | -                    | -                    | -                    |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя                                                                   | Код строки | за 2017г. | за 2016г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610       | 1 197 138 | 1 076 227 |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620       | 806 996   | 683 147   |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630       | 171 773   | 173 510   |
| Амортизация                                                                               | 5640       | 1 154 871 | 1 026 894 |
| Прочие затраты                                                                            | 5650       | 458 038   | 467 634   |
| Итого по элементам                                                                        | 5660       | 3 788 816 | 3 427 412 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665       |           | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670       |           | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680       | -         | 3 728     |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600       | 3 788 816 | 3 431 140 |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                                             | Код строки | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|---------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|-----------|--------------|---------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего                                     | 5700       | 34 892                 | 73 086    | (74 431)     | -             | 33 547                   |
| обременительные договоры                                            | 5702       | -                      | -         | -            | -             | -                        |
| обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации | 5703       | -                      | -         | -            | -             | -                        |
| выданные гарантийные обязательства                                  | 5704       | -                      | -         | -            | -             | -                        |
| резервы для ликвидаций последствий ЧС                               | 5705       | 500                    | -         | -            | -             | 500                      |
| прочие оценочные обязательства                                      | 5706       | -                      | -         | -            | -             | -                        |
| обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год        | 5707       | -                      | -         | -            | -             | -                        |
| обязательство по оплате отпусков и страховых взносов с них          | 5708       | 34 392                 | 73 086    | (74 431)     | -             | 33 047                   |
| в т.ч. со сроком погашения до 1 года                                |            | 34 892                 |           |              |               | 33 547                   |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя                     | Код строки | на 31 декабря 2017г. | на 31 декабря 2016г. | на 31 декабря 2015г. |
|---------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Обеспечения обязательств полученные - всего | 5800       | 36 064 724           | 35 880 196           | 482 669              |
| в том числе:                                |            |                      |                      |                      |
| векселя                                     | 5801       | 234 384              | 234 384              | -                    |
| Имущество, находящееся в залоге             | 5802       | 35 830 340           | 35 645 812           | 482 669              |
| из него:                                    |            |                      |                      |                      |
| объекты основных средств                    | 5803       | 330 340              | 45 812               | 242 384              |
| ценные бумаги и иные фин. вложения          | 5804       | 35 500 000           | 35 500 000           | 140 285              |
| прочее                                      | 5805       | -                    | 100 000              | 100 000              |
| Обеспечения обязательств выданные - всего   | 5810       | 100 000              | -                    | -                    |
| в том числе:                                |            |                      |                      |                      |
| векселя                                     | 5811       | -                    | -                    | -                    |
| Имущество, переданное в залог               | 5812       | -                    | -                    | -                    |
| из него:                                    |            |                      |                      |                      |
| объекты основных средств                    | 5813       | -                    | -                    | -                    |
| ценные бумаги и иные фин. вложения          | 5814       | -                    | -                    | -                    |
| прочее                                      | 5815       | -                    | -                    | -                    |





# **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО «Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Газпром теплоэнерго» (далее - *Общество*) за 2017 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

г. Москва

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО «Газпром теплоэнерго» за 2017 год

|                                                                                                              |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I. Общие сведения .....</b>                                                                               | <b>4</b>  |
| 1. Общая информация.....                                                                                     | 4         |
| 2. Территориально обособленные подразделения .....                                                           | 6         |
| 3. Основные виды деятельности.....                                                                           | 8         |
| 4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....                               | 13        |
| 5. Информация о численности персонала.....                                                                   | 13        |
| <b>II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности .....</b> | <b>14</b> |
| 6. Основа составления .....                                                                                  | 14        |
| 7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....                                                          | 14        |
| 8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....                                                 | 14        |
| 9. Нематериальные активы.....                                                                                | 14        |
| 10. Учет операций по концессионному соглашению .....                                                         | 15        |
| 11. Результаты исследований и разработок.....                                                                | 16        |
| 12. Нематериальные поисковые активы .....                                                                    | 16        |
| 13. Материальные поисковые активы .....                                                                      | 16        |
| 14. Основные средства .....                                                                                  | 16        |
| 15. Финансовые вложения.....                                                                                 | 17        |
| 16. Прочие внеоборотные активы. ....                                                                         | 18        |
| 17. Материально-производственные запасы .....                                                                | 18        |
| 18. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция .....                  | 18        |
| 19. Расходы будущих периодов.....                                                                            | 19        |
| 20. Дебиторская задолженность .....                                                                          | 19        |
| 21. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств ..... | 20        |
| 22. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....                                                       | 20        |
| 23. Кредиты и займы полученные .....                                                                         | 21        |
| 24. Оценочные обязательства .....                                                                            | 21        |
| 25. Налогообложение.....                                                                                     | 21        |
| 26. Признание доходов .....                                                                                  | 21        |
| 27. Признание расходов.....                                                                                  | 22        |
| 28. Учет договоров строительного подряда .....                                                               | 22        |
| 29. Изменения в учетной политике .....                                                                       | 22        |
| 30. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики .....      | 22        |
| 31. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде                    | 23        |
| <b>III. Раскрытие существенных показателей .....</b>                                                         | <b>24</b> |
| 32. Информация по сегментам.....                                                                             | 24        |
| 33. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок .....                                       | 24        |
| 34. Поисковые активы .....                                                                                   | 26        |
| 35. Основные средства .....                                                                                  | 26        |
| 36. Незавершенные капитальные вложения .....                                                                 | 27        |
| 37. Долгосрочные финансовые вложения.....                                                                    | 27        |
| 38. Материалы и товары для перепродажи.....                                                                  | 28        |
| 39. Расходы будущих периодов.....                                                                            | 28        |
| 40. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям.....                              | 28        |
| 41. Дебиторская задолженность .....                                                                          | 29        |
| 42. Краткосрочные финансовые вложения.....                                                                   | 32        |
| 43. Капитал и резервы .....                                                                                  | 33        |
| 44. Долгосрочные обязательства .....                                                                         | 34        |
| 45. Кредиты и займы.....                                                                                     | 34        |
| 46. Информация, связанная с использованием денежных средств.....                                             | 34        |
| 47. Информация, связанная с полученными обеспечениями.....                                                   | 35        |
| 48. Налогообложение.....                                                                                     | 36        |
| 49. Кредиторская задолженность .....                                                                         | 39        |

|     |                                                                                                       |           |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 50. | Расходы по обычным видам деятельности.....                                                            | 40        |
| 51. | Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами..... | 41        |
| 52. | Прочие доходы и расходы.....                                                                          | 41        |
| 53. | Прибыль (убыток) на акцию .....                                                                       | 42        |
| 54. | Государственная помощь .....                                                                          | 42        |
| 55. | Дочерние и зависимые общества.....                                                                    | 42        |
| 56. | Информация о связанных сторонах .....                                                                 | 45        |
| 57. | Участие в совместной деятельности .....                                                               | 53        |
| 58. | Вознаграждение основному управленческому персоналу .....                                              | 53        |
| 59. | Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....                               | 54        |
| 60. | Учет договоров строительного подряда .....                                                            | 54        |
| 61. | Риски хозяйственной деятельности.....                                                                 | 54        |
| 62. | Информация об инновациях и модернизации производства .....                                            | 55        |
| 63. | События после отчетной даты .....                                                                     | 55        |
|     | <i>Дивиденды.....</i>                                                                                 | <i>55</i> |

## **I. Общие сведения**

### **1. Общая информация**

**Полное наименование:** Акционерное общество «Газпром теплоэнерго»

**Сокращенное наименование:** АО «Газпром теплоэнерго»

**Юридический адрес Общества:**

119526, г. Москва, проспект Вернадского д.101, корп. 3

**Почтовый адрес Общества:**

194044, г. Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский проспект, д.28, стр. 2 лит. Д

**Регистрация Общества:**

Общество зарегистрировано 24 ноября 2003 года ИМНС России по г. Видное Московской области (Свидетельство о государственной регистрации серия 50 № 002503449 от 24.11.2003 г.). (ОГРН 1035000920855).

АО «Газпром теплоэнерго» является правопреемником ЗАО «Межрегионтеплоэнерго» и ЗАО «Межрегионэнергогаз».

**Размер уставного капитала Общества** на 31.12.2017 года составляет 89 415 479 649, из них:  
Обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 1 рубль в количестве 89 415 479 649 шт.

У Общества нет части акций, которая обращается за пределами Российской Федерации посредством обращения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении указанных акций эмитента.

Размер уставного капитала Общества в отчетном году не изменялся.

**Состав акционеров на 31.12.2017:**

| №<br>п/п | Полное<br>наименование<br>акционера/ИНН                      | Адрес места<br>регистрации                                               | Количество акций (шт.) |                       |                | Доля общего<br>числа акций<br>эмитента<br>(%) |
|----------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------------------------------|
|          |                                                              |                                                                          | обыкновенные           | Привилегирова<br>нные | итого          |                                               |
| 1        | Газпром инвест РГК<br>ООО<br>(ИНН 7751001106)                | 117418, город Москва,<br>улица<br>Новочерёмушкинская, д. 65,<br>офис 711 | 89 089 392 649         | -                     | 89 089 392 649 | 99,63531259                                   |
| 2        | Газпром<br>межрегионгаз<br>Белгород ООО<br>(ИНН 3123050159)  | 308600, г.Белгород,<br>проспект Славы, 41                                | 326 087                | -                     | 326 087        | 0,000364687                                   |
| 3        | Газпром<br>межрегионгаз<br>Брянск ООО<br>(ИНН 3201005558)    | 241000, г.Брянск,<br>ул.Советская, 79                                    | 326 087                | -                     | 326 087        | 0,000364687                                   |
| 4        | Газпром<br>межрегионгаз<br>Волгоград ООО<br>(ИНН 3445045202) | 400001, г.Волгоград, ул.<br>Ковровская, д.13                             | 2 266 000              | -                     | 2 266 000      | 0,002534237                                   |
| 5        | Газпром<br>межрегионгаз<br>Вологда ООО<br>(ИНН 3525104171)   | 160004, г. Вологда, ул.<br>Октябрьская, 51                               | 326 087                | -                     | 326 087        | 0,000364687                                   |
| 6        | Газпром<br>межрегионгаз<br>Воронеж ООО<br>(ИНН 3650004897)   | 394006, г. Воронеж,<br>пер.Красноармейский, д.12-<br>а                   | 7 204 000              | -                     | 7 204 000      | 0,008056771                                   |
| 7        | Газпром<br>межрегионгаз<br>Иваново ООО<br>(ИНН 3702232505)   | 153002, г. Иваново, ул.<br>Жиделева, д. 17-а                             | 326 087                | -                     | 326 087        | 0,000364687                                   |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| №<br>п/п | Полное<br>наименование<br>акционера/ИНН                              | Адрес места<br>регистрации                                                          | Количество акций (шт.) |                       |             | Доля общего<br>числа акций<br>эмитента<br>(%) |
|----------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------------------------------|
|          |                                                                      |                                                                                     | обыкновенные           | Привилегирова<br>нные | итого       |                                               |
| 8        | Газпром<br>межрегионгаз<br>Йошкар-Ола ООО<br>(ИНН 1215068716)        | 424016, Республика Марий<br>Эл, г. Йошкар-Ола,<br>ул. Луначарского, д.34            | 1 356 000              | -                     | 1 356 000   | 0,001516516                                   |
| 9        | Газпром<br>межрегионгаз<br>Москва ООО<br>(ИНН 5009033419)            | 142770, г. Москва,<br>поселение Сосенское, п.<br>Газопровод, д. 103А                | 326 087                | -                     | 326 087     | 0,000364687                                   |
| 10       | Газпром<br>межрегионгаз Орел<br>ООО<br>(ИНН 5753028484)              | 302028, г. Орел, ул. Ленина,<br>30                                                  | 326 087                | -                     | 326 087     | 0,000364687                                   |
| 11       | Газпром<br>межрегионгаз<br>Оренбург ООО<br>(ИНН 5609032431)          | 460000, г. Оренбург, ул.<br>Постникова, д. 9-б                                      | 163 044                | -                     | 163 044     | 0,000182344                                   |
| 12       | Газпром<br>межрегионгаз Пенза<br>ООО<br>(ИНН 5834019424)             | 440061, г. Пенза, ул.<br>Пролетарская, д.80                                         | 6 923 000              | -                     | 6 923 000   | 0,007742507                                   |
| 13       | Газпром<br>межрегионгаз Псков<br>ООО<br>(ИНН 6027059228)             | 180007, г. Псков, Рижский<br>проспект, д.20                                         | 326 087                | -                     | 326 087     | 0,000364687                                   |
| 14       | Газпром<br>межрегионгаз<br>Ростов-на-Дону<br>ООО<br>(ИНН 6167049710) | 344006, Ростовская обл., г.<br>Ростов-на-Дону, пр.<br>Ворошиловский, д. 20/17       | 3 920 000              | -                     | 3 920 000   | 0,004384028                                   |
| 15       | Газпром<br>межрегионгаз<br>Самара ООО<br>(ИНН 6310000026)            | 443099, г. Самара, ул.<br>Водников, д. 24-26                                        | 103 886 087            | -                     | 103 886 087 | 0,116183559                                   |
| 16       | Газпром<br>межрегионгаз<br>Ставрополь ООО<br>(ИНН 2635048440)        | 355037, Ставропольский<br>край, г. Ставрополь, ул.<br>Доваторцев, д.42 А            | 18 686 400             | -                     | 18 686 400  | 0,020898395                                   |
| 17       | Газпром<br>межрегионгаз<br>Тамбов ООО<br>(ИНН 6831020409)            | 392000, г. Тамбов, ул.<br>Интернациональная, 11а                                    | 326 087                | -                     | 326 087     | 0,000364687                                   |
| 18       | Газпром<br>межрегионгаз Тверь<br>ООО<br>(ИНН 6905062685)             | 170100, г. Тверь, ул.<br>Крылова, 40/29                                             | 8 142 000              | -                     | 8 142 000   | 0,009105806                                   |
| 19       | Газпром<br>межрегионгаз<br>Ульяновск ООО<br>(ИНН 7303026219)         | 432063, г. Ульяновск, ул.<br>Кузнецова, д. 5а                                       | 326 087                | -                     | 326 087     | 0,000364687                                   |
| 20       | Газпром<br>межрегионгаз Уфа<br>ООО<br>(ИНН 0276046524)               | 450077, Республика<br>Башкортостан, г.Уфа,<br>ул.Ленина, 5/4                        | 6 773 000              | -                     | 6 773 000   | 0,007574751                                   |
| 21       | Газпром<br>межрегионгаз<br>Чебоксары ООО<br>(ИНН 2126003807)         | 428031, Чувашская<br>Республика, г.Чебоксары,<br>ул. 324 Стрелковой<br>дивизии, 28а | 3 918 000              | -                     | 3 918 000   | 0,004381792                                   |
| 22       | Газпром<br>межрегионгаз                                              | 150003, г. Ярославль, ул.<br>Рыбинская, д.20                                        | 10 194 000             | -                     | 10 194 000  | 0,011400711                                   |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| №<br>п/п      | Полное<br>наименование<br>акционера/ИНН | Адрес места<br>регистрации                                          | Количество акций (шт.) |                       |                       | Доля общего<br>числа акций<br>эмитента<br>(%) |
|---------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|
|               |                                         |                                                                     | обыкновенные           | Привилегирова<br>нные | итого                 |                                               |
|               | Ярославль ООО<br>(ИНН 7604049153)       |                                                                     |                        |                       |                       |                                               |
| 23            | НД Инвест ООО<br>(ИНН 7729483856)       | 119526, город Москва,<br>проспект Вернадского, дом<br>101, корпус 3 | 149 720 686            | -                     | 149 720 686           | 0,16744381                                    |
| <b>ИТОГО:</b> |                                         |                                                                     | <b>89 415 479 649</b>  | <b>-</b>              | <b>89 415 479 649</b> | <b>100%</b>                                   |

**2. Территориально обособленные подразделения**

По состоянию на 31 декабря 2017 г. Общество имело в своем составе 57 территориально обособленных структурных подразделений.

| №<br>п/п | КПП       | ОКТМО    | Наименование структурного<br>подразделения                                      | Место нахождения                                                                          |
|----------|-----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1        | 471043001 | 41633101 | Филиал ОАО "Газпром теплоэнерго" в<br>Ленинградской области                     | 188230, ЛО, Лужский р-н, г. Луга, ул. Петра Баранова,<br>д. 8                             |
| 2        | 781045002 | 40373000 | Аппарат управления филиала ОАО "Газпром<br>теплоэнерго" в Ленинградской области | 196084, Санкт-Петербург, ул. Заозерная, д. 8, лик. К                                      |
| 3        | 470245001 | 41609462 | Котельная-2 Волховского участка<br>эксплуатации                                 | 187412, ЛО, Волховский р-н, с. Старая Ладога, пр.<br>Волховский, д. 12А                   |
| 4        | 470245002 | 41609462 | Волховский участок эксплуатации                                                 | 187412, ЛО, Волховский р-н, с. Старая Ладога, ул.<br>Советская, д. 3                      |
| 5        | 470245003 | 41609462 | Котельная-1 Волховского участка<br>эксплуатации                                 | 187412, ЛО, Волховский р-н, с. Старая Ладога, ул.<br>Советская, д. 30                     |
| 6        | 470345001 | 41612175 | Котельная-1 Всеволожского участка<br>эксплуатации                               | 188664, ЛО, Всеволожский р-н, тер. Токсово ГП, ул.<br>Буланова                            |
| 7        | 470345002 | 41612175 | Котельная-2 Всеволожского участка<br>эксплуатации                               | 188664, ЛО, Всеволожский р-н, тер. Токсово ГП, ул.<br>Дорожников                          |
| 8        | 470345003 | 41612448 | Котельная-3 Всеволожского участка<br>эксплуатации                               | 188676, ЛО, Всеволожский р-н, п. Щеглово                                                  |
| 9        | 470745001 | 41642424 | Котельная-1 Сланцевского участка<br>эксплуатации                                | 188576, ЛО, Сланцевский р-н, д. Гостицы                                                   |
| 10       | 470745002 | 41642404 | Котельная-2 Сланцевского участка<br>эксплуатации                                | 188572, ЛО, Сланцевский р-н, д. Выскатка                                                  |
| 11       | 470745003 | 41621102 | Ивангородский район эксплуатации                                                | 188490, ЛО, Кингисеппский р-н, г. Ивангород, ул.<br>Гагарина, д. 45                       |
| 12       | 470745004 | 41621102 | Котельная-1 Ивангородского участка<br>эксплуатации                              | 188491, ЛО, Кингисеппский р-н, г. Ивангород, ул.<br>Пасторова                             |
| 13       | 470745005 | 41621102 | Котельная-2 Ивангородского участка<br>эксплуатации                              | 188491, ЛО, Кингисеппский р-н, г. Ивангород,<br>перекресток ул. Наровской и ул. Комсомола |
| 14       | 471045001 | 41633101 | Лужский участок эксплуатации                                                    | 188230, ЛО, Лужский р-н, г. Луга, пр. Кирова, д. 41                                       |
| 15       | 471045002 | 41633101 | Котельная-1 Лужского участка эксплуатации                                       | 188230, ЛО, Лужский р-н, г. Луга, Медведское шоссе,<br>д. 2                               |
| 16       | 471045003 | 41633440 | Котельная-2 Лужского участка эксплуатации                                       | 188267, ЛО, Лужский р-н, п. Пехенец                                                       |
| 17       | 471045004 | 41633478 | Котельная-3 Лужского участка эксплуатации                                       | 188210, ЛО, Лужский р-н, п. Торковичи                                                     |
| 18       | 471045005 | 41633154 | Котельная-4 Лужского участка эксплуатации                                       | 188255, ЛО, Лужский р-он, пгт. Толмачево, ул.<br>Прохорова                                |
| 19       | 471045006 | 41633154 | Котельная-5 Лужского участка эксплуатации                                       | 188255, ЛО, Лужский р-он, д. Жельцы                                                       |
| 20       | 471045007 | 41633154 | Котельная-6 Лужского участка эксплуатации                                       | 188264, ЛО, Лужский р-он, п. Плоское                                                      |
| 21       | 471045008 | 41633440 | Котельная-7 Лужского участка эксплуатации                                       | 188245, ЛО, Лужский р-он, п. Красный Маяк                                                 |
| 22       | 471045009 | 41633101 | Котельная-8 Лужского участка эксплуатации                                       | 188230, ЛО, Лужский р-он, г. Луга, ул. Миккели, мкр.<br>Южный-2                           |
| 23       | 471045010 | 41633101 | Котельная-9 Лужского участка эксплуатации                                       | 188230, ЛО, Лужский р-он, г. Луга, ул. Миккели, р-н<br>школа №6 мкр                       |
| 24       | 471045011 | 41633101 | Котельная-10 Лужского участка эксплуатации                                      | 188230, ЛО, Лужский р-он, г. Луга, район школы №1                                         |
| 25       | 471045012 | 41633101 | Котельная-11 Лужского участка эксплуатации                                      | 188230, ЛО, Лужский р-он, г. Луга, микрорайон<br>"ЛУГА-2"                                 |
| 26       | 471045013 | 41633436 | Котельная-12 Лужского участка эксплуатации                                      | 188270, ЛО, Лужский р-он, д. Заклинье (Заклинское<br>с/п)                                 |
| 27       | 471045014 | 41633101 | Котельная-13 Лужского участка эксплуатации                                      | 188289, ЛО, Лужский р-он, г. Луга, кп. Зеленый бор,<br>район "ГОРОДОК-5"                  |
| 28       | 471045016 | 41633101 | Котельная-15 Лужского участка эксплуатации                                      | 188230, ЛО, Лужский р-он, г. Луга, ул. Тоси<br>Петровой, д. 9А                            |
| 29       | 471045017 | 41633101 | Котельная-16 Лужского участка эксплуатации                                      | 188230, ЛО, Лужский р-он, г. Луга, ул. Дзержинского,<br>д. 6А                             |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| № п/п | КПП       | ОКТМО    | Наименование структурного подразделения                      | Место нахождение                                                            |
|-------|-----------|----------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 30    | 471145001 | 41636163 | Подпорожский район эксплуатации (пгт. Никольский)            | 187741, ЛО, Подпорожский р-н, пгт. Никольский, пр. Речного Флота, д. 26     |
| 31    | 471145002 | 41636163 | Котельная-1 Подпорожского участка эксплуатации               | 187741, ЛО, Подпорожский р-н, пгт. Никольский, ул. Новая, д. 20а            |
| 32    | 471145003 | 41636163 | Котельная-2 Подпорожского участка эксплуатации               | 187741, ЛО, Подпорожский р-н, пгт. Никольский, ул. Речников, д. 19-а        |
| 33    | 471145004 | 41636154 | Котельная-3 Подпорожского участка эксплуатации               | 187742, ЛО, Подпорожский р-он, пгт. Важины                                  |
| 34    | 471245001 | 41639428 | Котельная-2 Приозерского участка эксплуатации                | 188765, ЛО, Приозерский р-н, п. Мельниково, ул. Ленинградская, д. 16А       |
| 35    | 471245002 | 41639428 | Котельная-3 Приозерского участка эксплуатации                | 188765, ЛО, Приозерский р-н, п. Мельниково, ул. Ленинградская, д. 34        |
| 36    | 471245003 | 41639444 | Котельная-4 Приозерского участка эксплуатации                | 188731, ЛО, Приозерский р-н, п. Сосново, ул. Никитина                       |
| 37    | 471245004 | 41639444 | Котельная-5 Приозерского участка эксплуатации                | 188730, ЛО, Приозерский р-н, п. Сосново, ул. Береговая, д. 35/1             |
| 38    | 471245005 | 41639444 | Котельная-6 Приозерского участка эксплуатации                | 188730, ЛО, Приозерский р-н, д. Кривко, ул. Урожайная                       |
| 39    | 471245006 | 41639444 | Котельная-7 Приозерского участка эксплуатации                | 188731, ЛО, Приозерский р-н, д. Снегиревка, ул. Центральная                 |
| 40    | 471245007 | 41639432 | Котельная-1 Приозерского участка эксплуатации                | 188753, ЛО, Приозерский р-н, п. Мичуринское                                 |
| 41    | 471545001 | 41603101 | Котельная-1 Бокситогорского участка эксплуатации             | 187644, ЛО, Бокситогорский р-он, д. Сегла, ул. Заводская                    |
| 42    | 471545002 | 41603101 | Бокситогорский участок эксплуатации                          | 187650, ЛО, Бокситогорский р-н, г. Бокситогорск, ул. Заводская, д. 8        |
| 43    | 471545005 | 41603101 | Котельная-2 Бокситогорского участка эксплуатации             | 187643, ЛО, Бокситогорский р-н, д. Бор                                      |
| 44    | 471545007 | 41603412 | Котельная-3 Бокситогорского участка эксплуатации             | ЛО, Бокситогорский р-н, д. Дыми                                             |
| 45    | 471545008 | 41603412 | Котельная-4 Бокситогорского участка эксплуатации             | 187613, ЛО, Бокситогорский р-н, д. Большой Двор (Большедворское с/п)        |
| 46    | 471545009 | 41603416 | Котельная-5 Бокситогорского участка эксплуатации             | 187642, ЛО, Бокситогорский р-н, п. Ларьян                                   |
| 47    | 471545010 | 41603416 | Котельная-6 Бокситогорского участка эксплуатации             | 187646, ЛО, Бокситогорский р-н, д. Мозолево-1                               |
| 49    | 471545004 | 41645101 | Котельная-1 Тихвинского района эксплуатации                  | 187556, ЛО, г. Тихвин, ул. Учебный городок, д. 9                            |
| 50    | 471545006 | 41645101 | Котельная-2 Тихвинского района эксплуатации (Красава)        | 187503, ЛО, Тихвинский р-н, п. Красава, Заводской пр-д, д. 14               |
| 51    | 471545011 | 41645101 | Котельная-7 Тихвинского района эксплуатации (Сарка-2)        | 187517, ЛО, Тихвинский р-н, п. Сарка, ул. Речная ул.                        |
| 52    | 471545012 | 41645101 | Котельная-6 Тихвинского района эксплуатации (Сарка-1)        | 187517, ЛО, Тихвинский р-н, п. Сарка, ул. Поселковая, д. 17                 |
| 53    | 471545013 | 41645101 | Котельная-5 Тихвинского района эксплуатации (Царицыно Озеро) | 187510, ЛО, Тихвинский р-н, Царицыно Озеро п.                               |
| 54    | 471545014 | 41645101 | Котельная-4 Тихвинского района эксплуатации (Березовик-2)    | 187510, ЛО, Тихвинский р-н, п. Березовик, ул. Сосновая, д. 15               |
| 55    | 471545015 | 41645101 | Котельная-3 Тихвинского района эксплуатации (Березовик-1)    | 187510, ЛО, Тихвинский р-н, п. Березовик                                    |
| 56    | 471545016 | 41645101 | Тихвинский район эксплуатации (энергосбыт)                   | 187533, ЛО, Тихвин г., 1 мкр, 2                                             |
| 57    | 780245001 | 40314000 | ОП "АО "Газпром теплоэнерго""                                | 194044, г. Санкт-Петербург, пр-кт Большой Сампсониевский, д.28 кор.2 лит. Д |

В течение 2017 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли следующие изменения:

Образованы новые подразделения:

| № п/п | КПП       | ОКТМО    | Наименование структурного подразделения          | Место нахождение                                                     | Дата открытия |
|-------|-----------|----------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1     | 471545007 | 41603412 | Котельная-3 Бокситогорского участка эксплуатации | ЛО, Бокситогорский р-н, д. Дыми                                      | 01.01.2017    |
| 2     | 471545008 | 41603412 | Котельная-4 Бокситогорского участка эксплуатации | 187613, ЛО, Бокситогорский р-н, д. Большой Двор (Большедворское с/п) | 01.01.2017    |



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| №<br>п/п | КПП       | ОКТМО    | Наименование структурного подразделения                      | Место нахождение                                              | Дата<br>открытия |
|----------|-----------|----------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|
| 3        | 471545009 | 41603416 | Котельная-5 Бокситогорского участка эксплуатации             | 187642, ЛО, Бокситогорский р-н, п. Ларьян                     | 01.01.2017       |
| 4        | 471545010 | 41603416 | Котельная-6 Бокситогорского участка эксплуатации             | 187646, ЛО, Бокситогорский р-н, д. Мозолево-1                 | 01.01.2017       |
| 5        | 471545011 | 41645101 | Котельная-7 Тихвинского района эксплуатации (Сарка-2)        | 187517, ЛО, Тихвинский р-н, п. Сарка, ул. Речная ул.          | 07.08.2017       |
| 6        | 471545012 | 41645101 | Котельная-6 Тихвинского района эксплуатации (Сарка-1)        | 187517, ЛО, Тихвинский р-н, п. Сарка, ул. Поселковая, д. 17   | 07.08.2017       |
| 7        | 471545013 | 41645101 | Котельная-5 Тихвинского района эксплуатации (Царицыно Озеро) | 187510, ЛО, Тихвинский р-н, Царицыно Озеро п.                 | 07.08.2017       |
| 8        | 471545014 | 41645101 | Котельная-4 Тихвинского района эксплуатации (Березовик-2)    | 187510, ЛО, Тихвинский р-н, п. Березовик, ул. Сосновая, д. 15 | 07.08.2017       |
| 9        | 471545015 | 41645101 | Котельная-3 Тихвинского района эксплуатации (Березовик-1)    | 187510, ЛО, Тихвинский р-н, п. Березовик                      | 07.08.2017       |
| 10       | 471545016 | 41645101 | Тихвинский район эксплуатации (энергосбыт)                   | 187533, ЛО, Тихвин г., 1 мкр, 2                               | 01.11.2017       |

Ликвидированы следующие подразделения:

| №<br>п/п | КПП       | ОКТМО    | Наименование структурного подразделения | Место нахождение                                               | Дата<br>закрытия |
|----------|-----------|----------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------|
| 1        | 471545003 | 41645101 | Офис Тихвинского р-на эксплуатации      | 187556, ЛО, г.Тихвин, ул. Победы, д.1-А (ЗАКРЫТО в 23.08.2017) | 23.08.2017       |
| 2        | 772845003 | 45910000 | ОП "АО "Газпром теплоэнерго"            | 117574, г. Москва, ул. Голубинская, дом 2А                     | 31.12.2017       |

### 3. Основные виды деятельности

Основные виды деятельности АО «Газпром теплоэнерго»:

- сдача внаем собственного имущества;
- производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
- производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередач, включая взаимосвязанные вспомогательные работы;
- другие виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

Положение в отрасли:

АО «Газпром теплоэнерго» - крупный российский теплоэнергетический холдинг, который входит в Группу «Газпром межрегионгаз» (100% дочернее общество ПАО «Газпром»). Компания объединяет 28 дочерних региональных предприятий, обеспечивающих работу 1 084 объектов теплоэнергетики общей установленной тепловой мощностью более 8,4 тыс. Гкал/ч. в 22 регионах России. Общество является крупнейшим российским инвестором в малую теплоэнергетику.

АО «Газпром теплоэнерго» предоставляет собственное имущество для производства и передачи тепловой энергии в аренду своим дочерним обществам.

Филиал АО «Газпром теплоэнерго» в Ленинградской области ведет производственную деятельность, связанную с теплоснабжением.

На сегодняшний день Филиал АО «Газпром теплоэнерго» имеет статус единой теплоснабжающей организацией в Тихвинском муниципальном районе, в п. Никольский и п. Важины Подпорожского муниципального района.

Филиал для осуществления своей деятельности в соответствии с требованиями п. 1 ст. 9 Федерального закона «О промышленной безопасности опасных производственных объектов» от 21.07.1997 года №116-ФЗ 23.10.2015 года получил лицензию на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных объектов

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

(котельные) ВХ-01-007873 на право эксплуатировать взрывопожароопасные и химически опасные объекты I, II, III классов опасности.

По состоянию на 31.12.2017 года отпуск тепловой энергии осуществлялся от 56 источников тепловой энергии, котельная в п. Рахья сдается филиалом в аренду по договору с ООО «ГТМ-теплосервис».

Рост количества котельных обусловлен

- подписанием концессионного соглашения в октябре 2015 года с Тихвинским муниципальным районом в лице главы администрации на создание, реконструкцию муниципального имущества с осуществлением деятельности по производству, передаче, распределению, тепловой энергии. В результате с 01.01.2016 года Филиал начал отпуск тепловой энергии от 7 котельных в Тихвинском муниципальном районе

- в октябре 2016 года Филиал начал отпуск тепловой энергии от 5 котельных в Борском и Большедворском сельских поселениях Бокситогорского района Ленинградской области.

- в октябре 2017 года Филиал начал отпуск тепловой энергии от 7 котельных в г.Подпорожье Ленинградской области.

Рост количества эксплуатируемых котельных привел к росту объемов реализации.

**Количество тарифных зон по регулируемым видам деятельности в период 2015-2017гг.**

В 2015 годах Филиал осуществлял деятельность по теплоснабжению в 1 тарифной зоне и имел единый тариф по Ленинградской области.

В 2016 году в связи с приемом новых котельных филиал получил три тарифа на тепловую энергию по следующим тарифным зонам:

1. Тарифная зона №1 - в зоне теплоснабжения от котельных, эксплуатация которых началась с момента начала работы филиала. Полностью соответствует тарифообразованию в 2014-2015 г.
2. Тарифная зона №2 – Тихвинский муниципальный район. Тариф установлен 30.12.2015 года Приказ № 540-п в результате заключения концессионного соглашения в октябре 2015 года.
3. Тарифная зона №3 – Борское и Большедворское сельские поселения. Тариф получен 05.10.2016 года приказ № 82-п.

На 2017 год тарифы получены в разрезе четырех тарифных зон:

1. Тарифная зона №1 - в зоне теплоснабжения от котельных, эксплуатация которых началась с момента начала работы филиала. Приказ №469-п от 19.12.2017.
2. Тарифная зона №2 – Тихвинский муниципальный район. Тариф установлен 30.12.2015 года Приказ № 540-п в результате заключения концессионного соглашения в октябре 2015 года. Приказ о внесении изменений № 470-п от 19.12.2016г.
3. Тарифная зона №3 – Борское и Большедворское сельские поселения. Приказ №468-п от 19.12.2017.
4. Тарифная зона №4 – г. Подпорожье. Тариф получен 01.10.2017 года, приказ № 130-п от 24.10.2017.

Сводные данные по теплоснабжению за 2015-2017

| Номенклатура                                                                                                                                                                                       | Участок эксплуатации              | Ед.изм. | 2015г      |           | 2016г      |           | 2017г      |           | тыс. руб. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|
|                                                                                                                                                                                                    |                                   |         | Кол-во     | Стоимость | Кол-во     | Стоимость | Кол-во     | Стоимость |           |
| ГВС<br>(Реализация ГВС группе потребителей "Население" по одноконтентному тарифу, руб./м³ до 31.05.2016. С 01.06.2016 реализация ГВС населению производится по двухконтентному тарифу).            | Бокситогорский участок            | м³      | 495 716,49 | 27 183    | 223 040,97 | 12 832    | 0          | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                                                    | Волховский участок                | м³      | 31 548,02  | 2 472     | 17 263,00  | 1 428     | 0          | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                                                    | Всеголожский участок эксплуатации | м³      | 56 094,75  | 7 280     | 36 825,29  | 3 519     | 0          | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                                                    | Ивангородский участок             | м³      | 107 320,97 | 9 865     | 46 246,46  | 4 500     | 0          | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                                                    | Лужский участок                   | м³      | 86 063,76  | 12 450    | 55 930,99  | 5 326     | 0          | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                                                    | Подпорожский участок              | м³      | 5 782,71   | 420       | 1 883,57   | 142       | 0          | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                                                    | Подпорожье город                  | м³      |            |           |            |           | 0          | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                                                    | Приозерский участок эксплуатации  | м³      | 13 723,79  | 3 966     | 17 247,09  | 1 915     | 0          | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                                                    | Сланцевский участок               | м³      |            |           |            |           | 0          | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                                                    | Тихвинский район эксплуатации     | м³      |            |           | 411 690,74 | 40 222    | 0          | 0         | 0         |
| ГВС (компонент на тепловую энергию)<br>(Реализация ГВС потребителям по двухконтентному тарифу : компонент на тепловую энергию , руб./Гкал (тепловая энергия на нагрев холодной воды/теплоносителя) | ИТОГО                             | м³      | 796 250,49 | 63 637    | 810 128,12 | 69 884    | 0          | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                                                    | Бокситогорский участок            | Гкал    | 2 470,79   | 3 822     | 20 535,63  | 19 767    | 33 985,33  | 32 832    |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Волховский участок                | Гкал    |            | 173       | 1 364,43   | 1 544     | 2 154,51   | 2 452     |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Всеголожский участок эксплуатации | Гкал    | 4 934,58   | 7 485     | 4 108,38   | 5 811     | 6 611,74   | 9 302     |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Ивангородский участок             | Гкал    | 533,88     | 816       | 3 631,54   | 4 688     | 6 882,52   | 9 199     |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Лужский участок                   | Гкал    | 2 051,89   | 3 161     | 4 953,76   | 6 432     | 8 408,13   | 11 012    |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Подпорожский участок              | Гкал    | 3 980,12   | 3 558     | 4 212,58   | 4 203     | 4 747,50   | 4 966     |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Подпорожье город                  | Гкал    |            |           |            |           | 53,245     | 88        |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Приозерский участок эксплуатации  | Гкал    |            | 493       | 2 001,23   | 3 080     | 3 176,10   | 4 986     |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Сланцевский участок               | Гкал    |            | 0         |            |           | 1,134      | 2         |           |
| ГВС (компонент на теплоноситель)<br>Реализация ГВС потребителям по двухконтентному тарифу : компонент на теплоноситель, руб./м³ (расход холодной воды/теплоносителя)                               | Тихвинский район эксплуатации     | Гкал    |            | 0         | 30 945,46  | 43 610    | 8 109,45   | 12 397    |           |
|                                                                                                                                                                                                    | ИТОГО                             | Гкал    | 13 971,26  | 19 509    | 71 752,82  | 89 135    | 74 129,66  | 87 235    |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Бокситогорский участок            | м³      | 40 063,26  | 1 334     | 333 158,65 | 5 875     | 552 732,84 | 9 698     |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Волховский участок                | м³      | 1 672,45   | 55        | 22 605,52  | 492       | 35 640,18  | 775       |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Всеголожский участок эксплуатации | м³      | 80 801,16  | 2 693     | 60 607,06  | 1 636     | 98 219,82  | 2 623     |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Ивангородский участок             | м³      | 9 216,99   | 306       | 59 170,79  | 1 824     | 112 659,39 | 3 268     |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Лужский участок                   | м³      | 6 377,85   | 212       | 81 546,67  | 2 036     | 136 929,24 | 3 405     |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Подпорожский участок              | м³      | 883,75     | 29        | 16 822,55  | 336       | 34 993,81  | 706       |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Подпорожье город                  | м³      |            |           |            |           | 1 042,58   | 26        |           |
|                                                                                                                                                                                                    | Приозерский участок эксплуатации  | м³      | 4 976,67   | 165       | 29 357,47  | 863       | 43 901,25  | 1 297     |           |

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО «Газпром теплоэнерго» за 2017 год.

| Номенклатура                                                                                                                                                                                                                               | Участок эксплуатации              | Ед.изм.     | 2015г             |               | 2016г             |               | 2017г               |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------|----------------|
|                                                                                                                                                                                                                                            |                                   |             | Кол-во            | Стоимость     | Кол-во            | Стоимость     | Кол-во              | Стоимость      |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Тихвинский район эксплуатации     | м3          |                   |               | 46,6              | 1             |                     | 0              |
|                                                                                                                                                                                                                                            | <b>ИТОГО</b>                      | <b>м3</b>   | <b>143 992,13</b> | <b>4 794</b>  | <b>603 315,32</b> | <b>13 063</b> | <b>1 016 119,10</b> | <b>21 799</b>  |
| ГВС (компонент на холодную воду)<br>Реализация ГВС потребителям по двухкомпонентному тарифу : руб./м³ (расход холодной воды /теплоносителя)                                                                                                | Подпорожский участок              | м3          | 26 063,35         | 502           | 13 744,50         | 250           | 19,067              | 1              |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Тихвинский район эксплуатации     | м3          |                   |               | 544 696,25        | 9 747         | 130 419,41          | 2 352          |
|                                                                                                                                                                                                                                            | <b>ИТОГО</b>                      | <b>м3</b>   | <b>26 063,35</b>  | <b>502</b>    | <b>558 440,75</b> | <b>9 997</b>  | <b>130 438,47</b>   | <b>2 353</b>   |
| ГВС тепловая энергия (закрытая система теплоснабжения с тепловыми пунктами) Реализация ГВС потребителям при закрытой схеме ГВС с ИТП (без расхода теплоносителя/холодной воды): тариф на тепловую энергию руб./Гкал (нагрев холодной воды) | Бокситогорский участок            | Гкал        |                   |               | 70,92             | 133           | 79,705              | 154            |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Всеволожский участок эксплуатации | Гкал        | 1 246,59          | 2 245         | 501,468           | 918           | 19,959              | 39             |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Ивангородский участок             | Гкал        | 3,42              | 4             | 54,212            | 63            | 48,476              | 63             |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Лужский участок                   | Гкал        | 23 848,06         | 35 859        | 21 374,79         | 31 557        | 22 731,26           | 34 933         |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Приозерский участок эксплуатации  | Гкал        |                   |               | 8,47              | 16            | 43,877              | 76             |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Тихвинский район эксплуатации     | Гкал        |                   |               | 17 272,58         | 22 954        | 79 050,63           | 111 236        |
| Тепловая энергия (Реализация тепловой энергии на отопление потребителей по однокомпонентному тарифу , руб./Гкал)                                                                                                                           | <b>ИТОГО</b>                      | <b>Гкал</b> | <b>25 098,07</b>  | <b>38 108</b> | <b>39 282,44</b>  | <b>55 641</b> | <b>101 973,91</b>   | <b>146 501</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Бокситогорский участок            | Гкал        | 99 822,10         | 115 333       | 108 195,99        | 142 991       | 126 014,66          | 189 844        |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Волховский участок                | Гкал        | 8 363,94          | 13 250        | 8 916,79          | 15 112        | 8 707,84            | 15 314         |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Всеволожский участок эксплуатации | Гкал        | 30 535,06         | 52 282        | 32 467,97         | 57 633        | 30 149,54           | 55 273         |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Ивангородский участок             | Гкал        | 49 264,02         | 74 851        | 49 103,94         | 79 575        | 56 313,65           | 94 517         |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Лужский участок                   | Гкал        | 136 971,32        | 229 241       | 156 479,61        | 278 946       | 146 231,66          | 270 037        |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Подпорожский участок              | Гкал        | 18 032,27         | 28 226        | 21 141,29         | 35 761        | 20 715,16           | 36 391         |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Подпорожье город                  | Гкал        |                   |               |                   | 0             | 23 808,07           | 39 315         |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Приозерский участок эксплуатации  | Гкал        | 22 375,82         | 37 515        | 23 115,00         | 41 131        | 22 783,77           | 41 912         |
|                                                                                                                                                                                                                                            | Сланцевский участок               | Гкал        | 13 116,70         | 19 733        | 13 081,41         | 21 997        | 13 024,70           | 23 475         |

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО «Газпром теплоэнерго» за 2017 год.

| Номенклатура                                              | Участок эксплуатации              | Ед.изм. | 2015г      |           | 2016г      |           | 2017г      |           |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
|                                                           |                                   |         | Кол-во     | Стоимость | Кол-во     | Стоимость | Кол-во     | Стоимость |
|                                                           | Тихвинский район эксплуатации     | Гкал    |            |           | 248 496,00 | 382 465   | 274 463,44 | 449 136   |
|                                                           | <b>ИТОГО</b>                      | Гкал    | 378 481,23 | 570 431   | 660 998,00 | 1 055 611 | 722 212,49 | 1 215 215 |
| Повышающий коэффициент к ГВС (компонент на теплоноситель) | Бокситогорский участок            | -       | -          | -         | -          | -         | -          | 919       |
|                                                           | Волховский участок                | -       | -          | -         | -          | -         | -          | 32        |
|                                                           | <b>ИТОГО</b>                      | -       | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 951       |
| Повышающий коэффициент к тепловой энергии                 | Бокситогорский участок            | -       | -          | -         | -          | 1 784     | -          | 819       |
|                                                           | Всеволожский участок эксплуатации | -       | -          | -         | -          | 454       | -          | 0         |
|                                                           | Лужский участок                   | -       | -          | -         | -          | 1 793     | -          | 29        |
|                                                           | Тихвинский район эксплуатации     | -       |            |           |            | 164       |            | 1 185     |
|                                                           | <b>ИТОГО</b>                      | -       | 0          | 0         | 0          | 4 195     | 0          | 2 033     |
|                                                           | <b>ИТОГО</b>                      | -       | -          | 696 981   | -          | 1 297 525 | -          | 1 476 087 |

#### **4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах**

Генеральный директор Общества –

Богорад Леонид Максимович с 10.12.2012 по 02.04.2017 г.

Тринога Артур Михайлович с 03.04.2017 сроком на три года (протокол совета директоров от 31.03.2017 № 38).

**В Совет директоров Общества входят следующие лица:**

| <b>№ п/п</b> | <b>Фамилия, имя, отчество</b>                                      | <b>Должность</b>                                                                                                  |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1            | Антонова Светлана Владимировна –<br>председатель совета директоров | Первый заместитель начальника департамента ПАО «Газпром»                                                          |
| 2            | Тринога Артур Михайлович                                           | Генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго»                                                                     |
| 3            | Врублевская Юлия Саввична                                          | Заместитель генерального директора по правовым вопросам АО «Газпром теплоэнерго»                                  |
| 4            | Еркулов Анатолий Станиславович                                     | Заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям ООО «Газпром межрегионгаз»         |
| 5            | Иванин Сергей Евгеньевич                                           | Начальник юридического управления ООО «Газпром межрегионгаз»                                                      |
| 6            | Секарина Елена Александровна                                       | Начальник управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»                           |
| 7            | Трушин Андрей Александрович                                        | Адвокат (партнёр) адвокатского бюро «Казаков и партнёры»                                                          |
| 8            | Хаустов Николай Николаевич                                         | Заместитель начальника управления долгосрочных вложений – начальник отдела перспективных разработок ПАО «Газпром» |

**Ревизионная комиссия:**

| <b>Фамилия, инициалы</b>      | <b>Место работы</b>        | <b>Занимаемая должность</b>                                        |
|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Тарнавский Михаил Анатольевич | ООО «Газпром межрегионгаз» | Начальник управления внутреннего аудита                            |
| Новиков Андрей Валентинович   | ООО «Газпром межрегионгаз» | Заместитель начальника управления бюджетирования и ценообразования |

#### **5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

761 человек в 2017 году;

762 человек в 2016 году;

536 человек в 2015 году.

## II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

### 6. Основа составления

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

Учетная политика Общества утверждена приказом АО «Газпром теплоэнерго» от 23 декабря 2016 года № 228-ПРК.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

### 7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса ЦБ РФ, составившего:

|            | 31 декабря 2017 г. | 31 декабря 2016 г. | 31 декабря 2015 г. |
|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Доллар США | 57,6002            | 60,6569            | 72,8827            |
| Евро       | 68,8668            | 63,8111            | 79,6972            |

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

### 8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

### 9. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и

периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

#### **10. Учет операций по концессионному соглашению**

Имущество, полученное в качестве объекта концессионного соглашения, принадлежит на праве собственности концеденту.

Имущество, полученное в качестве объекта концессионного соглашения, учитывается у концессионера по дебету забалансового счета 012 «Основные средства, принятые во владение и пользование (концессия)» в разрезе следующих аналитик:

- объект концессионного соглашения;
- концедент;
- тарифная зона.

Имущество, полученное в качестве объекта концессионного соглашения, принимается к забалансовому учету по остаточной стоимости и оставшемуся сроку полезного использования, указанным в акте приемки-передачи, подписываемому сторонами концессионного соглашения. В случае если оставшийся срок полезного использования имущества, указанный в акте приемки-передачи, превышает срок концессионного соглашения, в отношении такого имущества устанавливается срок полезного использования равный сроку действия концессионного соглашения.

По имуществу, полученному в качестве объекта концессионного соглашения, начисляется износ, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия указанного объекта к учету в течение срока действия концессионного соглашения. Суммы начисленного износа учитываются по дебету забалансового счета 013 «Износ основных средств, принятых во владение и пользование (концессия)».

Затраты на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» за исключением части расходов, которую в соответствии с Федеральным законом «О концессионных соглашениях» концедент принимает на себя. После ввода в эксплуатацию созданного и (или) реконструированного объекта концессионного соглашения затраты, учтенные на балансовом счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», списываются в дебет балансового счета 04.03 «Право владения и пользования имуществом (концессия)» и погашаются посредством начисления амортизации в течение срока полезного использования. Срок полезного использования реконструированного имущества устанавливается в соответствии с правилами бухгалтерского учета, в пределах сроков полезного использования, определенных Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, но не более срока действия концессионного соглашения.

При возврате концеденту реконструированного (созданного) имущества в бухгалтерском учете концессионера списываются ранее учтенные затраты на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения. Одновременно с забалансовых счетов учета списывается имущество, полученное в качестве объекта концессионного соглашения и суммы начисленного по нему износа.

Учет доходов и расходов, связанных с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг с использованием (эксплуатацией) объекта концессионного соглашения, а также платы, вносимой концессионером концеденту в период использования (эксплуатации) объекта концессионного соглашения, ведется концессионером в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), Разъяснениями КРМФО (IFRIC) 12 «Концессионные соглашения на предоставление услуг».

Продукция, полученная концессионером в результате осуществления деятельности, предусмотренной концессионным соглашением, и являющаяся собственностью концессионера, учитывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

Учет иного имущества, созданного или приобретенного концессионером при исполнении концессионного соглашения, не являющегося объектом концессионного соглашения и являющегося собственностью концессионера, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2000), Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» (ПБУ 17/02), Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02) и пр.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

Данные об объекте концессионного соглашения, учтенного на забалансовом счете и представляющего собой совокупность стоимостных показателей об объекте концессионного соглашения и сумме начисленного по нему износа, а также иных соответствующих показателей, связанных с использованием (эксплуатацией) объекта концессионного соглашения, раскрываются в письменных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая следующие показатели и пояснения:

- о затратах концессионера на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения;
- о сумме амортизации права владения и пользования объектом концессионного соглашения;
- о доходах от ведения деятельности, предусмотренной концессионным соглашением;

**11. Результаты исследований и разработок**

Исследований и разработок нет

**12. Нематериальные поисковые активы**

Нематериальных поисковых активов нет.

**13. Материальные поисковые активы**

Материальных поисковых активов нет.

**14. Основные средства**

**Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

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. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

| Группа основных средств                            | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |                 |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|
|                                                    | до 01.01.2006                                                          | с 01.01.2006    |
| Здания                                             |                                                                        | 20-25 лет       |
| Машины и оборудование                              | от 3 до 5 лет                                                          | от 2 до 10 лет  |
| Транспортные средства                              |                                                                        | от 3 до 5 лет   |
| Передаточные устройства (резервуары)               |                                                                        | от 7 до 10 лет  |
| Сооружения                                         |                                                                        | от 5 до 25 лет  |
| в том числе:                                       |                                                                        |                 |
| -водопроводные сети, кабельные сети, тепловые сети |                                                                        | от 20 до 25 лет |
| -канализационные сети                              |                                                                        | от 15 до 20 лет |
| -газопроводы котельной                             |                                                                        | от 5 до 7 лет   |
| Прочие                                             |                                                                        | от 5 до 10 лет  |

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 г., объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006г., амортизация начисляется в общем порядке);
- объектам социальной сферы государственной;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

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

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации и отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

***Вложения во внеоборотные активы***

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

**15. Финансовые вложения**

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается ежеквартально по результатам инвентаризации по состоянию на последнюю дату квартала. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по первоначальной стоимости каждой единицы.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

**16. Прочие внеоборотные активы.**

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты;
- лицензии на право пользования недрами, не относящиеся к поисковым активам.

**17. Материально-производственные запасы**

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 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.

**18. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция**

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Расходы по основной деятельности:

Затраты на производство тепловой энергии и оказание других услуг в бухгалтерском и налоговом учете учитываются на счете 20 «основное производство». По счету 20 осуществляется следующий аналитический учет:

- подразделение
- номенклатурные группы
- статья затрат

АО «Газпром теплоэнерго» осуществляет отдельный учет прямых затрат по видам регулируемой и прочей деятельности:

- расходы на производство тепловой энергии формируются на счете 20 «основное производство» в разрезе котельных
- расходы по техническому присоединению формируются отдельно по каждому присоединяемому объекту
- расходы по прочим видам деятельности формируются отдельно по каждому такому виду деятельности

Общепроизводственные расходы отражаются по дебету счета 25 "Общепроизводственные расходы" с кредита счетов учета производственных запасов, расчетов с работниками по оплате труда, расчетов с поставщиками, а также прочие Д25 К (10,60,76,70,69)

По счету 25 "Общепроизводственные расходы" осуществляется следующий аналитический учет:

- подразделение
- статья затрат

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

Расходы, учтенные на собирательно-распределительном счете 25 "Общепроизводственные расходы", в последний день истекшего месяца списываются в дебет счета 20 "Основное производство" по следующим принципам:

- пропорционально выручке затраты счета 25 "Общепроизводственные расходы", учтенные в разрезе районов и статей затрат, списываются в дебет счета 20 «Основное производство» по подразделениям данных районов и соответствующим статьям затрат.

В связи с непрерывным производством тепловой энергии Филиалом при отсутствии выручки по отдельным номенклатурным группам, производственные расходы признаются относящимися к производству тепловой энергии и включаются в расходы по в том месяце, в котором фактически осуществлены.

Порядок формирования фактической производственной себестоимости готовой продукции:

Ежемесячно формируется себестоимость тепловой энергии. Затраты, учтенные на счете 20 за месяц по каждой номенклатурной группе признаются затратами на производство тепловой энергии за этот месяц по данной номенклатурной группе в полном объеме.

Учет выручки от продажи тепловой энергии:

Общество производит расчет тепловой энергии (Центрального отопления (ЦО) и Горячего водоснабжения (ГВС)) в Гигакалориях (Гкал) и м3.

Расчет тепловой энергии реализованной Абонентам (потребителям тепловой энергии) ведется в специализированной программе службой энергосбыта. По окончании отчетного периода (календарный месяц), в данной программе Абонентам выставляются счета, счета-фактуры и акты-товарные накладные. Для абонентов - физических лиц осуществляется выставление квитанции-извещения на оплату за отчетный период (расчетными информационными центрами или другими организациями на основании заключенных договоров с Обществом, а также непосредственно сотрудниками Филиала).

По итогам отчетного периода (календарный месяц) сводные данные по выручке заносятся в бухгалтерскую программу.

По счету 90.1.1 осуществляется следующий аналитический учет

- подразделение
- номенклатурные группы
- ставка НДС
- номенклатура

## **19. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

## **20. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налогом на добавленную стоимость (далее НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

## **21. Эквиваленты денежных средств 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. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя ПАО «Сбербанк», и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- косвенные налоги

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- косвенные налоги;
- присужденные судом доходы;
- курсовые разницы;
- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- проценты по депозитам и по неснижаемому остатку;
- проценты по займам выданным и полученным;
- субсидии на покрытие убытков по тепловой энергии;
- расчёты за проведение тендеров и конкурсов;
- расчёты по уступкам долгов;
- благотворительные платежи;
- платежи по соглашениям о финансовой помощи дочерним обществам;
- безвозмездная передача денежных средств;
- оплата за работы и услуги по объектам, передаваемым инвестору;
- услуги банков;
- оплата госпошлин;
- платежи в таможенно;
- расчёты по страхованию по договорам добровольного медицинского страхования;
- расчёты по страхованию имущества;
- расчёты по страхованию жизни работников;
- оплата за обучение работников;
- прочие платежи и поступления.

## **22. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания акционеров в сумме не менее 5% чистой прибыли. Добавочный капитал Обществом не формировался.

### **23. Кредиты и займы полученные**

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным в целях инвестиционной деятельности, за пользование заемными средствами до момента исполнения инвестиционного проекта включаются в стоимость инвестиционного актива, а после принятия актива к бухгалтерскому учету – в составе прочих расходов.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

### **24. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Оценочные обязательства отражаются по статье «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

### **25. Налогообложение**

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

### **26. Признание доходов**

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она

отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- субсидии на покрытие убытков по тепловой энергии;
- проценты к получению по займам выданным;
- проценты к получению по депозитам и неснижаемым остаткам;
- доходы от продажи основных средств и взносов в уставный капитал дочерних и зависимых обществ;
- доходы от продажи ценных бумаг и других финансовых вложений;
- доходы от продажи материалов;
- восстановление резерва по сомнительным долгам;
- восстановление резерва под обесценение финансовых вложений;
- прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном периоде;
- вклады в имущество дочерних и зависимых обществ;
- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) – по мере объявления;
- доходы от продажи иностранной валюты;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте

## **27. Признание расходов**

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

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы от продажи и покупки иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.
- создание резерва по сомнительным долгам;
- создание резерва под обесценение финансовых вложений;
- прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном периоде;
- вклады в имущество дочерних и зависимых обществ;

## **28. Учет договоров строительного подряда**

Договоры строительного подряда, по которым Общество выступает в качестве подрядчика, АО «Газпром теплоэнерго» не заключало.

## **29. Изменения в учетной политике**

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

## **30. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики**

1. В соответствии с пунктом 4 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н, расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направления деятельности подразделяется на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. В п.5 ПБУ 10/99 указано, что расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг. Услуги по хранению котельного оборудования может быть использовано Обществом в своей основной деятельности – на действующих котельных и для сооружения новых либо продано. Так как в настоящий момент решение о дальнейшей судьбе хранимого оборудования не принято, таким образом затраты на хранение не могут быть отнесены к конкретному виду деятельности.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

Учитывая изложенное:

при формировании отчета о финансовых результатах расходы по хранению котельного оборудования отражаются в указанном отчете в составе «Прочие расходы».

В отчете о финансовых результатах за 2017 год для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные были скорректированы:

| Код строки                                                                   | Наименование строки        | Сумма до корректировки | Номер корректировки | Корректировка, тыс. руб. | Сумма с учетом корректировки |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------|
| <b>Корректировки показателей 2017 года «Отчета о финансовых результатах»</b> |                            |                        |                     |                          |                              |
| 2220                                                                         | Управленческие расходы     | (1 038 337)            | 1                   | 20 525                   | (1 017 812)                  |
| 2200                                                                         | Прибыль (убыток) от продаж | (1 139 927)            | 1                   | 20 525                   | (1 119 402)                  |
| 2350                                                                         | Прочие расходы             | (5 546 094)            | 1                   | (20 525)                 | (5 566 619)                  |

2. В соответствии с пунктом 1 Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011) Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций. Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с ПБУ 23/2011, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Учитывая изложенное:

при формировании отчета о движении денежных средств Денежные потоки по краткосрочным займам и депозитам, а также проценты по депозитам и займам перенесены в Денежные потоки от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств за 2017 год для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные были скорректированы:

| Код строки                                                                      | Наименование строки                                                                                                                                                             | Сумма до корректировки | Номер корректировки | Корректировка, тыс. руб. | Сумма с учетом корректировки |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------|
| <b>Корректировки показателей 2017 года «Отчета о движении денежных средств»</b> |                                                                                                                                                                                 |                        |                     |                          |                              |
| 4110                                                                            | Денежные потоки от текущих операций/ поступления всего                                                                                                                          | 4 466 931              | 1                   | 2 578 796                | 7 045 727                    |
| 4119                                                                            | Денежные потоки от текущих операций/ прочие поступления                                                                                                                         | 2 963 333              | 1                   | 2 578 796                | 5 542 129                    |
| 4120                                                                            | Денежные потоки от текущих операций/ платежи всего                                                                                                                              | (6 885 506)            | 1                   | (5 780 000)              | (12 665 506)                 |
| 4129                                                                            | Денежные потоки от текущих операций/ прочие платежи                                                                                                                             | (4 028 586)            | 1                   | (5 780 000)              | (9 808 586)                  |
| 4100                                                                            | Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                                                                     | (2 418 575)            |                     | (3 201 204)              | (5 619 778)                  |
| 4210                                                                            | Денежные потоки от инвестиционных операций/ поступления всего                                                                                                                   | 2 654 380              | 1                   | (2 578 796)              | 75 584                       |
| 4213                                                                            | Денежные потоки от инвестиционных операций/ от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств, к другим лицам)             | 1 528 069              | 1                   | (1 528 069)              | -                            |
| 4214                                                                            | Денежные потоки от инвестиционных операций/ дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 1 126 223              | 1                   | (1 050 727)              | 75 496                       |
| 4220                                                                            | Денежные потоки от инвестиционных операций/ платежи всего                                                                                                                       | (8 928 598)            | 1                   | 5 780 000                | (3 148 598)                  |
| 4223                                                                            | Денежные потоки от инвестиционных операций/ в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | (6 174 574)            | 1                   | 5 780 000                | (394 574)                    |
| 4200                                                                            | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                                                              | (6 274 218)            |                     | 3 201 204                | (3 073 014)                  |

**31. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде**  
Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде нет.



### **III. Раскрытие существенных показателей**

Показатели на 31 декабря 2017 г., на 31 декабря 2016г., на 31.12.2015 г. приведены с учетом корректировок, раскрытых в разделе II в пункте 30 «Корректировка данных предшествующего отчетного периода».

#### **32. Информация по сегментам**

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

#### **33. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок**

Информация по разделу Нематериальные активы и результаты исследований и разработок дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Движение и остатки по нематериальным активам приведены в Таблице 1.1 к «Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

| Вид НМА                          | балансовая стоимость |               |               |
|----------------------------------|----------------------|---------------|---------------|
|                                  | на 31.12.2017        | на 31.12.2016 | на 31.12.2015 |
| программное обеспечение          | 1 195                | 34            | 188           |
| сайт организации в интернете     | 0                    | 0             | 46            |
| объекты концессионных соглашений | 1 941 473            | 76 159        | 86 857        |
| <b>ИТОГО по строке 1110</b>      | <b>1 942 668</b>     | <b>76 194</b> | <b>87 091</b> |

тыс. руб.

В 2017 году Общество выступая Концессионером реализует концессионные соглашения на территории Псковской и Ленинградской области, в том числе:

- соглашение №1 от 24.02.2014 с МО «Великолукский район Псковской области»;
- соглашение №1 от 17.02.2014 с МО «Пыталовский район Псковской области»;
- соглашение №б/н от 27.02.2014 с МО «Островский район Псковской области»;
- соглашение №б/н от 23.10.2015 с МО «Тихвинский муниципальный район Ленинградской области»

В 2017 введен в эксплуатацию и передан на баланс Концедента по акту приема-передачи от 18.12.2017 объект капитального строительства «"Котельная мощностью 209,6 МВт (180,22 Гкал/ч) с сетями инженерно-технического обеспечения и вспомогательными сооружениями, в том числе: центральный тепловой пункт (ЦТП) для потребителей Старого города", созданный в рамках соглашения №б/н от 23.10.2015 с МО «Тихвинский муниципальный район Ленинградской области»

В отчетном периоде Общество осуществляло строительство объектов:

- блочно-модульная котельная мощностью 7,5 МВт с сетями инженерно-технического обеспечения, г. Остров;
- блочно-модульная котельная мощностью 16,5 МВт с сетями инженерно-технического обеспечения, г. Пыталово, ул. Белорусская, д.20а;
- блочно-модульная котельная мощностью 1,0 МВт с сетями инженерно-технического обеспечения, г. Пыталово, ул. Юнкеров, д.27а;
- блочно-модульная котельная мощностью 2,5 МВт с сетями инженерно-технического обеспечения, д. Дубрава.

По условиям договоров концессии Общество имеет право концессионное имущество сдавать в аренду.

#### **Суммы доходов по концессионным соглашениям, в разрезе контрагентов.**

| Контрагент                          | Первоначальная стоимость на 01.01.2017 | Выбытие имущества в 2017 г. | Амортизация на 31.12.2017 | Амортизация за 2017 | Остаточная стоимость | Сумма дохода за 2017 (с НДС) |
|-------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|
|                                     |                                        |                             |                           |                     |                      | тыс. руб.                    |
| Администрация Великолукского района | 11 966 891                             |                             | 3 689 792                 | 1 495 862           | 8 277 100            | 1 542 619                    |
| Администрация Пыталовского района   | 59 339 145                             | 0                           | 22 222 687                | 8 178 549           | 37 116 458           | 8 337 252                    |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Контрагент                                    | Первоначальная стоимость на 01.01.2017 | Выбытие имущества в 2017 г. | Амортизация на 31.12.2017 | Амортизация за 2017 | Остаточная стоимость | Сумма дохода за 2017 (с НДС) |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|
| УФК по Псковск. обл (КУМИ Островского района) | 33 336 367                             | 3 437 054                   | 9 468 109                 | 3 737 411           | 20 431 205           | 3 850 749                    |
| <b>ИТОГО</b>                                  | <b>104 642 403</b>                     | <b>3 437 054</b>            | <b>35 380 587</b>         | <b>13 411 821</b>   | <b>65 824 763</b>    | <b>13 730 620</b>            |

тыс. руб.

| Контрагент                                    | Первоначальная стоимость на 01.01.2016 | Амортизация за 2016 | Амортизация на 31.12.2016 | Остаточная стоимость на 01.01.2017 | Сумма дохода за 2016 (с НДС) |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------------------|------------------------------|
| Администрация Великолукского района           | 11 966 891                             | 1 196 689           | 2 193 930                 | 9 772 961                          | 1 559 382                    |
| Администрация Пыталовского района             | 59 339 145                             | 6 542 839           | 14 044 138                | 45 295 007                         | 8 429 734                    |
| УФК по Псковск. обл (КУМИ Островского района) | 33 336 367                             | 3 325 720           | 6 403 141                 | 26 933 226                         | 3 892 632                    |
| <b>ИТОГО:</b>                                 | <b>104 642 403</b>                     | <b>11 065 248</b>   | <b>22 641 209</b>         | <b>82 001 194</b>                  | <b>13 881 749</b>            |

тыс. руб.

| Контрагент                                    | Первоначальная стоимость на 01.01.2015 | Амортизация за 2015 | Амортизация на 31.12.2015 | Остаточная стоимость на 01.01.2016 | Сумма дохода за 2015 (с НДС) |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------------------|------------------------------|
| Администрация Великолукского района           | 11 966 891                             | 897 517             | 997 241                   | 10 969 650                         | 1 787 626                    |
| Администрация Пыталовского района             | 59 339 145                             | 4 907 129           | 7 501 299                 | 51 837 846                         | 11 352 656                   |
| УФК по Псковск. обл (КУМИ Островского района) | 33 336 367                             | 2 494 506           | 3 077 421                 | 30 258 946                         | 4 680 358                    |
| <b>ИТОГО:</b>                                 | <b>104 642 403</b>                     | <b>8 299 152</b>    | <b>11 575 961</b>         | <b>93 066 443</b>                  | <b>17 820 640</b>            |

тыс. руб.

| Контрагент                       | Выручка (без НДС) за 2017 год | Прямые расходы за 2017 год | Сумма дохода (убытка) за 2017 год | Субсидия на возмещение выпадающих доходов за 2017 год. | Субсидия на возмещение затрат на создание и реконструкцию имущества за 2017 год | Прибыль (убыток) за 2017 год. |
|----------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Администрация Тихвинского района | 575 997                       | 591 425                    | (15 428)                          | 51 487                                                 | 57 142                                                                          | 93 202                        |

тыс. руб.

| Контрагент                       | Выручка (без НДС) за 2016 год | Прямые расходы за 2016 год | Сумма дохода (убытка) за 2016 год | Субсидия на возмещение выпадающих доходов за 2016 год. | Субсидия на возмещение затрат на создание и реконструкцию имущества за 2016 год | Прибыль (убыток) за 2016 год. |
|----------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Администрация Тихвинского района | 498 867                       | 534 587                    | (35 720)                          | 18 356                                                 | 57 142                                                                          | 39 778                        |

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В составе нематериальных активов не числятся объекты с полностью погашенной стоимостью.

В 2015 – 2017 годах не приобретались (не создавались) НИОКР, результаты которых предназначены для осуществления экологической деятельности.

#### 34. Поисковые активы

В 2015 – 2017 годах поисковых активов у Общества нет.

#### 35. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

##### *Основные средства, полученные в аренду:*

В 2017 году:

| тыс. руб.               |           |           |                         |                         |
|-------------------------|-----------|-----------|-------------------------|-------------------------|
| Стоимость на 01.01.2017 | Поступило | Выбыло    | Корректировка стоимости | Стоимость на 31.12.2017 |
| 1 136 506               | 335 154   | (551 188) | 188 232                 | 1 108 704               |

Примечание: Корректировка стоимости была произведена, в связи с изменением кадастровой стоимости земельных участков.

В 2016 году:

| тыс. руб.               |           |           |                         |                         |
|-------------------------|-----------|-----------|-------------------------|-------------------------|
| Стоимость на 01.01.2016 | Поступило | Выбыло    | Корректировка стоимости | Стоимость на 31.12.2016 |
| 817 026                 | 656 596   | (337 116) | -                       | 1 136 506               |

В 2015 году:

| тыс. руб.               |           |         |                         |                         |
|-------------------------|-----------|---------|-------------------------|-------------------------|
| Стоимость на 01.01.2015 | Поступило | Выбыло  | Корректировка стоимости | Стоимость на 31.12.2015 |
| 798 915                 | 25 955    | (7 844) | -                       | 817 026                 |

Движение и остатки по доходным вложениям приведены в Таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

##### *Основные средства, переданные в аренду.*

Основные средства, переданные в аренду, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование (в основном дочерним обществам) по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2017 г. 6 369 821 тыс. руб.

в 2016 г. 6 760 345 тыс. руб.

в 2015 г. 6 939 137 тыс. руб.

##### *Основные средства, переведенные на консервацию:*

Основные средства, переведенные на консервацию, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество законсервировала основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату консервации составила:

на 31.12. 2017 г.- 105 377 тыс. руб.;

на 31.12. 2016 г. - основных средств переведенных на консервации не было;

на 31.12. 2015 г. - 123 213 тыс. руб.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

**Переоценка основных средств.**

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2017 г. не проводилась.

**Основные средства с ограничением права собственности**

Основных средств с ограничением права собственности в период 2015 – 2017 год у Общества нет.

**Объекты государственной социальной сферы**

Объектов государственной социальной сферы у Общества нет.

**36. Незавершенные капитальные вложения**

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В строке 11509 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

| Показатель                                                          | тыс. руб.        |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                     | На 31.12.2017 г. | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. |
| Строительство собственных объектов                                  | 3 839 818        | 4 903 091        | 4 603 130        |
| Строительство объектов, подлежащих передаче инвестору               | 469 643          | 808 251          | 903 321          |
| Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства | -                | -                | 77               |
| Оборудование к установке                                            | 3 005 010        | 3 100 998        | 1 513 755        |
| <b>Итого по строке 11509</b>                                        | <b>7 314 471</b> | <b>8 812 340</b> | <b>7 020 283</b> |

В составе основных средств учитываются также затраты на строительство, подлежащих передачи инвестору АО «Тепло-инвест», в связи с предстоящей реорганизацией АО «Тепло-инвест» в форме присоединения к АО «Газпром теплоэнерго».

В периоде 2015 – 2017 гг. Обществом не заключались договоры с ПАО «Газпром» на реализацию инвестиционных проектов по строительству и сдаче в эксплуатацию объектов производственных основных средств

**37. Долгосрочные финансовые вложения**

Информация по разделу Долгосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Долгосрочные финансовые вложения целиком состоят из вкладов в уставные капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ и долгосрочных займов выданных.

| Виды финансовых вложений              | тыс. руб.               |                      |                         |                      |                         |                      |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
|                                       | стоимость на 31.12.2017 | резерв на 31.12.2017 | стоимость на 31.12.2016 | резерв на 31.12.2016 | стоимость на 31.12.2015 | резерв на 31.12.2015 |
| Инвестиции в дочерние общества        | 242 639                 | (86 722)             | 224 949                 | (84 859)             | 225 034                 | (51 051)             |
| Инвестиции в зависимые общества       | 12 030                  | (1)                  | 12 030                  | (1)                  | 12 033                  | (450)                |
| Инвестиции в другие организации       | 4 380                   | (460)                | 4 380                   | (450)                | 4 370                   | (3)                  |
| Займы, выданные на срок свыше 12 мес. | 20 922 505              | (11 065)             | 22 275 265              | -                    | 23 892 911              | (22 600)             |
| <b>ИТОГО по строке 1170</b>           | <b>21 181 554</b>       | <b>(98 248)</b>      | <b>22 516 624</b>       | <b>(85 310)</b>      | <b>24 134 348</b>       | <b>(74 104)</b>      |

Данные по строке 1170 относятся к группе финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

По строке 11702 «Предоставленные займы» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы, выданные в основном дочерним обществам.

Величина обеспечений, полученных под выданные займы, отражается в таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и составляет:

на 31 декабря 2017 г. 35 792 528 тыс. руб.  
на 31 декабря 2016 г. 35 508 000 тыс. руб.  
на 31 декабря 2015 г. 8 000 тыс. руб.

Прочих долгосрочных финансовых вложений в 2015 – 2017 г. у Общества нет.

Общество в 2015 – 2017 г. не передавало активы по договорам с обязательством обратного выкупа

У Общества в 2015 – 2017 г. нет финансовых вложений, в отношении которых Общество сохраняет за собой контроль (например, выписанный или купленный опцион).

### **38. Материалы и товары для перепродажи**

Информация по разделу Материалы и товары для перепродажи дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

| Наименование показателя                                                 | тыс. руб.     |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                         | на 31.12.2017 | на 31.12.2016 | на 31.12.2015 |
| Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение | 10 348        | 12            | 12            |

Обществом в 2015 – 2017 г. не выдавались обеспечения в виде залога материально-производственных запасов под свои обязательства

### **39. Расходы будущих периодов**

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

| Наименование вида расходов                       | На 31.12.2017 г.   |                     | На 31.12.2016 г.   |                     | На 31.12.2015 г.   |                     |
|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|                                                  | Долгосрочная часть | Краткосрочная часть | Долгосрочная часть | Краткосрочная часть | Долгосрочная часть | Краткосрочная часть |
| Затраты на приобретение программного обеспечения | 2 926              | 4 052               | 9 052              | 457                 | 9 884              | 1 084               |
| <b>ИТОГО</b>                                     | <b>2 926</b>       | <b>4 052</b>        | <b>9 052</b>       | <b>457</b>          | <b>9 884</b>       | <b>1 084</b>        |

### **40. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям**

Общество не выполняет функций заказчика-застройщика по заключенным с ПАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов.

Суммы налога, предъявленные Обществу подрядными и другими организациями по инвестиционным договорам, составили:

на 31 декабря 2017 г. - 71 463 тыс. руб.;  
на 31 декабря 2016 г. - 151 025 тыс. руб.  
на 31 декабря 2015 г. - 170 569 тыс. руб.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

Указанная величина не будет приниматься Обществом в уменьшение налога на добавленную стоимость, подлежащего уплате, а подлежит передаче инвестору после ввода объекта в эксплуатацию.

Из приведенных выше сумм налога на добавленную стоимость относятся к объектам, строительство которых и сдачу инвестору предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты:

- на 31 декабря 2017 г. - 71 463 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2016 г. - 151 025 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. - 170 569 тыс. руб.

Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

- на 31 декабря 2017 г. - 30 246 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 г. - 30 242 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. - 30 290 тыс. руб.

НДС по переданным объектам, строительство которых в рамках инвестиционных договоров завершено, у Общества в 2015 – 2017 г. отсутствует.

#### **41. Дебиторская задолженность**

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 123011 «Расчеты с покупателями и заказчиками» бухгалтерского баланса, в основном, отражена задолженность, ожидаемая к погашению свыше 12 месяцев реструктурированная в соответствии с заключенными договорами и мировыми соглашениями. Сумма долгосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2017 по строке «Расчеты с покупателями и заказчиками» составила **1 314 280 тыс. руб.**, из них:

|                            |                                         | тыс. руб.                      |
|----------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|
| Контрагент                 | Договор                                 | Задолженность на 31.12.2017 г. |
| АО "МОЭГ"                  | Договор № 20-АП/2013 от 02.03.2013      | 214 434                        |
|                            | Договор № 239/2015 от 30.11.2015        | 7 684                          |
|                            | Договор № 248/2015 от 18.12.2015        | 721                            |
|                            | Договор № 85-АП/2013 от 16.04.2013      | 384 257                        |
|                            | Договор № 124-АП/2015 от 17.08.2015     | 247 821                        |
|                            | Договор № 125-АП/2015 от 17.08.2015     | 61 425                         |
|                            | Договор № 206-АП/2013 от 30.08.2013     | 21 856                         |
|                            | Договор № 209-АП/2012 от 25.10.2012     | 3 634                          |
|                            | Договор № 36-АП/2013-ЗУ от 04.06.2013   | 811                            |
|                            | Договор № 187-АП/2013-ЗУ от 01.08.2013  | 3 790                          |
| <b>ИТОГО</b>               |                                         | <b>946 433</b>                 |
| ООО "Петербургтеплоэнерго" | Договор № 141/ЭО-2009 от 14.10.2009     | 4 480                          |
|                            | Договор № 60-п/1-12.12.08 от 15.10.2009 | 27 734                         |
|                            | Договор № 60-п/2-12.12.08 от 15.10.2009 | 28 349                         |
|                            | Договор № 60-п/5-12.12.08 от 01.11.2009 | 34 911                         |
|                            | Договор № 60-п/4-12.12.08 от 01.11.2009 | 33 994                         |
|                            | Договор № 24-АП/2011 от 11.01.2011      | 3 828                          |
|                            | Договор № 23-АП/2011 от 11.01.2011      | 6 168                          |
|                            | Договор № 138-АП/2011 от 01.12.2011     | 8 728                          |
|                            | Договор № 137-АП/2011 от 01.12.2011     | 29 459                         |
|                            | Договор № 136-АП/2011 от 01.12.2011     | 22 705                         |
|                            | Договор № 139-АП/2011 от 02.11.2012     | 6 912                          |
|                            | Договор № 138-АП/2012 от 31.08.2012     | 4 757                          |
|                            | Договор № 164-АП/2012 от 30.09.2012     | 5 692                          |
|                            | Договор № 187-АП/2012 от 30.09.2012     | 13 020                         |
|                            | Договор № 170/2-АП/2012 от 01.10.2012   | 2 530                          |
|                            | Договор № 170/1-АП/2012 от 01.10.2012   | 2 532                          |
|                            | Договор № 165-АП/2012 от 30.09.2012     | 8 104                          |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Контрагент                           | Договор                                  | Задолженность на<br>31.12.2017 г. |
|--------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
|                                      | Договор № 237-AP/2012 от 24.12.2012      | 1 029                             |
|                                      | Договор № 236-AP/2012 от 24.12.2012      | 4 305                             |
|                                      | Договор № 235-AP/2012 от 24.12.2012      | 1 350                             |
|                                      | Договор № 79/2014 от 22.04.2014          | 4 190                             |
|                                      | <b>ИТОГО</b>                             | <b>254 777</b>                    |
| ООО "Газпром теплоэнерго<br>Вологда" | Договор № 408/2014 от 03.07.2014         | 1 452                             |
|                                      | Договор № 86/2015-688/2015 от 03.06.2015 | 13 435                            |
|                                      | Договор № 19/2016 от 27.01.2016          | 26 072                            |
|                                      | <b>ИТОГО</b>                             | <b>40 959</b>                     |
|                                      | <b>Прочие покупатели и заказчики</b>     | <b>72 111</b>                     |
|                                      | <b>ИТОГО сумма по строке 123011</b>      | <b>1 314 280</b>                  |

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 11902 , 123012, 123023 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям в соответствии с условиями договоров.

Сумма авансов, выданных на капитальное строительство и отраженных в составе прочих внеоборотных активов без учета Налога на добавленную стоимость в строке 11902 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2017 г. 1 529 540 тыс. руб.  
на 31 декабря 2016 г. 1 736 737 тыс. руб.  
на 31 декабря 2015 г. 2 401 468 тыс. руб.

При этом сумма НДС по авансам, не принятая к вычету, отражаемая в составе прочих внеоборотных активов по строке 11901 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2017 г. 71 463 тыс. руб.  
на 31 декабря 2016 г. 151 025 тыс. руб.  
на 31 декабря 2015 г. 170 569 тыс. руб.

Резерв по авансам, выданным на капитальное строительство, составляет сумму:

на 31 декабря 2017 г. 2 424 229 тыс. руб.  
на 31 декабря 2016 г. 5 570 989 тыс. руб.  
на 31 декабря 2015 г. 3 565 818 тыс. руб.

По строке 123021 «Расчеты с покупателями и заказчиками» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев, на 31.12.2017 в сумме 3 157 979 тыс. руб., без учета созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 1 988 508 тыс. руб., из них:

тыс. руб.

| Контрагент                         | Договор                                                    | Сумма без<br>учета<br>резерва | резерв на<br>31.12.2017 | зadолженность<br>за минусом<br>резерва |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| ООО "Газпром<br>теплоэнерго Тверь" | Договор №26-A/2010 аренды имущества от 12.08.2010          | 121 771                       | 121 737                 | 34                                     |
|                                    | Договор №115-AP/2012 аренды недвиж. имущ от 15.06.12       | 75 034                        | 71 097                  | 3 937                                  |
|                                    | Дог. №140-AP/2011 от 12.12.11                              | 32 967                        | 31 041                  | 1 926                                  |
|                                    | Дог. №119-AP/2012 от 02.07.12                              | 25 435                        | 24 439                  | 996                                    |
|                                    | Договор №40-AP/2012 от 06.03.2012                          | 19 756                        | 19 126                  | 630                                    |
|                                    | Договор аренды имущества №238-AP/2015 от 30.11.2015г.      | 6 576                         | 5 905                   | 671                                    |
|                                    | Договор аренды земельного участка №47/2017 от 01.04.2017г. | 115                           | 99                      | 16                                     |
|                                    | Договор аренды зем.уч. №38-AP/2013-ЗУ от 04.06.13          | 28                            | -                       | 28                                     |
|                                    | Прочая аренда                                              | 16                            | -                       | 16                                     |
|                                    | <b>ИТОГО</b>                                               | <b>281 698</b>                | <b>273 444</b>          | <b>8 254</b>                           |
| АО "МОЭГ"                          | Договор № 20-AP/2013 от 02.03.2013                         | 245 413                       | 165 167                 | 80 246                                 |
|                                    | Договор № 239/2015 от 30.11.15                             | 21 233                        | 16 075                  | 5 158                                  |
|                                    | Договор № 248/2015 от 18.12.2015                           | 3 769                         | 2 908                   | 861                                    |
|                                    | Договор № 85-AP/2013 от 16.04.2013                         | 372 901                       | 220 138                 | 152 763                                |
|                                    | Договор №124-AP/2015 от 17.08.15                           | 431 465                       | 309 135                 | 122 330                                |
|                                    | Договор №125-AP/2015 от 17.08.15                           | 152 184                       | 115 055                 | 37 129                                 |
|                                    | Договор №206-AP/2013 от 30.08.2013 )                       | 25 627                        | 17 077                  | 8 550                                  |
|                                    | Договор №209-AP/2012 от 25.10.12                           | 3 205                         | 1 970                   | 1 235                                  |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплотерго» за 2017 год.**

| Контрагент                                         | Договор                                            | Сумма без учета резерва | резерв на 31.12.2017 | задолженность за минусом резерва |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------------------|
|                                                    | Договор аренды зем.уч № 36-AP/2013-ЗУ от 04.06.13  | 1 247                   | 885                  | 362                              |
|                                                    | Договор аренды зем.уч №187-CAР/2013-ЗУ от 01.08.13 | 4 645                   | 3 150                | 1 495                            |
| <b>ИТОГО</b>                                       |                                                    | <b>1 261 689</b>        | <b>851 561</b>       | <b>410 128</b>                   |
| <b>Прочие расчёты с покупателями и заказчиками</b> |                                                    | <b>1 614 592</b>        | <b>863 504</b>       | <b>751 088</b>                   |
| <b>ИТОГО</b>                                       |                                                    | <b>1 614 592</b>        | <b>863 504</b>       | <b>751 088</b>                   |
| <b>ИТОГО по строке 123021</b>                      |                                                    | <b>3 157 979</b>        | <b>1 988 508</b>     | <b>1 169 471</b>                 |

В составе прочей дебиторской задолженности по строкам 123013 и 123023 бухгалтерского баланса отражены:

| Вид задолженности                                | на 31.12.2017 г. | на 31.12.2016 г. | на 31.12.2015 г. |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Задолженность бюджета по налогам и сборам        | 541 263          | 354 861          | 134 120          |
| Задолженность по страховым взносам               | 945              | -                | 671              |
| Задолженность по процентам к получению           | 923 808          | 708 552          | 535 710          |
| Задолженность по дивидендам                      | 790              | 790              | 33 720           |
| Расчёты по прочей аренде                         | 1 214            | 216              | 0                |
| Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами       | 2 086 125        | 1 245 850        | 790 428          |
| Задолженность по договорам строительного подряда | 1 355 617        | -                | -                |
| Расчёты с подотчётными лицами                    | 61               | 20               | 8                |
| Расчёты с персоналом по прочим операциям         | 4 561            | 5 158            | 6 136            |
| <b>ИТОГО</b>                                     | <b>4 914 384</b> | <b>2 315 447</b> | <b>1 500 793</b> |

По строке задолженность бюджета по налогам и сборам на 31.12.2017 отражена задолженность:

| Вид налога                     | задолженность на 31.12.2017 |
|--------------------------------|-----------------------------|
| Налог на добавленную стоимость | 297 879                     |
| Налог на прибыль               | 242 900                     |
| Налог на имущество             | 164                         |
| Прочие налоги                  | 320                         |
| <b>ИТОГО</b>                   | <b>541 263</b>              |

По строке задолженность по процентам к получению 31.12.2017 отражена задолженность:

| Контрагент                 | Договор                               | Сумма без учета резерва | резерв на 31.12.2017 | задолженность за минусом резерва |
|----------------------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------------------|
| ООО "Петербургтеплоэнерго" | Договор займа №43/2013 от 08.04.2013  | 118 488                 |                      | 118 488                          |
|                            | Договор займа №138/2014 от 23.07.2014 | 18 567                  |                      | 18 567                           |
|                            | Договор займа №126/2015 от 17.08.2015 | 17 860                  |                      | 17 860                           |
|                            | Договор займа №157/2013 от 10.06.2013 | 17 545                  | 17 545               | 0                                |
|                            | Договор займа №159/2013 от 14.06.2013 | 14 175                  | 14 175               | 0                                |
|                            | Договор займа №77/2014 от 21.04.2014  | 13 967                  |                      | 13 967                           |
|                            | Договор займа №225/2014 от 28.11.2014 | 10 755                  |                      | 10 755                           |
|                            | Договор займа №28/2013 от 26.02.2013  | 4 803                   |                      | 4 803                            |
|                            | Договор займа №2/2015 от 27.01.2015г. | 2 075                   |                      | 2 075                            |
|                            | Договор займа № 105/11 от 12.12.2011  | 1 656                   | 1 656                | 0                                |
|                            | Договор займа № 062/12 от 13.07.2012  | 1 499                   | 1 499                | 0                                |
|                            | Договор займа № 079/11 от 24.05.2011  | 1 475                   | 1 475                | 0                                |
|                            | Договор займа № 144/10 от 17.09.2010  | 735                     |                      | 735                              |
|                            | Договор займа №23/2014 от 12.03.2014  | 612                     | 612                  | 0                                |
|                            | Договор займа №41/2013 от 14.05.2013  | 564                     | 564                  | 0                                |
|                            | Договор займа № 102/10 от 17.06.2010  | 536                     |                      | 536                              |
|                            | Договор займа №29/2013 от 26.02.2013  | 419                     | 419                  | 0                                |
| <b>ИТОГО</b>               |                                       | <b>225 731</b>          | <b>37 943</b>        | <b>187 788</b>                   |
| ООО "Нефтяной дом"         | Договор займа 090/10 от 19.05.2010    | 343 068                 |                      | 343 068                          |
|                            | Договор займа 080/11 от 24.05.2011    | 195 279                 |                      | 195 279                          |
|                            | Договор займа 082/11 от 01.06.2011    | 92 334                  |                      | 92 334                           |
|                            | Договор займа 13/2015 от 25.02.2015   | 2 290                   |                      | 2 290                            |
| <b>ИТОГО</b>               |                                       | <b>632 971</b>          | <b>0</b>             | <b>632 971</b>                   |
|                            | Прочая задолженность по займам        | 173 964                 | 70 914               | 103 050                          |
| <b>ИТОГО</b>               |                                       | <b>173 964</b>          | <b>70 914</b>        | <b>103 050</b>                   |



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Контрагент                    | Договор | Сумма без учета резерва | резерв на 31.12.2017 | задолженность за минусом резерва |
|-------------------------------|---------|-------------------------|----------------------|----------------------------------|
| <b>ИТОГО по строке 123023</b> |         | <b>1 032 666</b>        | <b>108 858</b>       | <b>923 808</b>                   |

#### **42. Краткосрочные финансовые вложения**

Информация по разделу Краткосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса сумма векселей третьих лиц составляет:

на 31 декабря 2017 г. векселя третьих лиц были переведены в дебиторскую задолженность на основании решения суда.

на 31 декабря 2016 г. 66 911 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 г. 135 043 тыс. руб.

Указанные векселя в основном являются беспроцентными.

Других ценных бумаг у Общества нет.

Финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, у Общества нет.

Финансовые вложения, в отношении которых были выявлены признаки устойчивого снижения стоимости, приведены за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений. Сумма резерва составила:

на 31 декабря 2017 г. 664 942 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 г. 1 726 126 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 г. 1 396 704 тыс. руб.

Сумма резерва, восстановленного на прочие доходы отчетного года, составила:

в 2017 г. 3 123 783 тыс. руб.

в 2016 г. 774 513 тыс. руб.

в 2015 г. 30 751 тыс. руб.

Сумма резерва, отнесенная на прочие расходы отчетного года, составила:

в 2017 г. 2 075 537 тыс. руб.

в 2016 г. 1 115 141 тыс. руб.

в 2015 г. 698 879 тыс. руб.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, под которые создавался резерв, составляет:

на 31 декабря 2017 г. 15 287 501 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 г. 19 406 937 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 г. 18 582 242 тыс. руб.

Общество в 2015 – 2017 г. не передавало в залог финансовые вложения.

Общество в 2015 – 2017 г. не передавало финансовые вложения по договорам с обязательством обратного выкупа.

У Общества нет финансовых вложений, в отношении которых Общество сохраняет за собой контроль (например, выписанный или купленный опцион).

### **43. Капитал и резервы**

#### **Уставный капитал**

Уставный капитал составляет 89 415 480 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

| Акционеры                 | Обыкновенные акции  |                                      |
|---------------------------|---------------------|--------------------------------------|
|                           | Количество,<br>штук | Номинальная<br>стоимость акций, руб. |
| Акционеры, всего:         | 89 415 479 649      | 1                                    |
| В том числе:              |                     |                                      |
| владельцы более 5% акций: |                     |                                      |
| юридические лица:         |                     |                                      |
| ООО "ГАЗПРОМ ИНВЕСТ РГК"  | 89 089 392 649      | 1                                    |
| физические лица:          | нет                 |                                      |
| Прочие                    | 326 087 000         | 1                                    |

По состоянию на 31 декабря 2017 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2016-2017 года величина уставного капитала не увеличилась.

15.12.2015 принято решение о размещении дополнительных обыкновенных именных акций в количестве 11 633 089 314 (одиннадцать миллиардов шестьсот тридцать три миллиона восемьдесят девять тысяч триста четырнадцать) штук

номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Привилегированные акции не размещаются.

Способ размещения ценных бумаг: закрытая подписка.

Приобретатель: Общество с ограниченной ответственностью «Газпром инвест РГК» (ОГРН 1157746052067), указанному лицу размещается 11 633 089 314 (одиннадцать миллиардов шестьсот тридцать три миллиона восемьдесят девять тысяч триста четырнадцать) штук акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Цена размещения акций: 1 (один) рубль за акцию.

Форма оплаты размещаемых акций: денежными средствами.

(Протокол внеочередного общего собрания акционеров от 15.12.2015 № 4)

Решение о выпуске ценных бумаг утверждено Советом директоров (протокол от 25.12.2015 № 21)

Решение о выпуске ценных бумаг зарегистрировано в ЦБ РФ 02.02.2016.

Привилегированных акций нет.

В 2017 году сумма объявленных годовых дивидендов:

из прибыли 2016 года составляет 496 700 тыс. руб. Вся сумма дивидендов выплачена в установленный общим собранием акционеров срок. Дивиденды за 2016 год составили 0,0055549665667 руб. на одну обыкновенную акцию.

из прибыли прошлых лет оставшихся в распоряжении Общества составляет 1 498 156 тыс. руб. Вся сумма дивидендов выплачена в установленный общим собранием акционеров срок. Дивиденды за предыдущие финансовые года составили 0,016755 руб. на одну обыкновенную акцию.

#### **Добавочный капитал**

Добавочного капитала нет.

#### **Резервный капитал**

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2016 год чистая прибыль Общества в размере 26,3 млн. руб. была направлена на пополнение резервного фонда. По состоянию на 31 декабря 2017 г. величина резервного фонда составила 0,06% от величины уставного капитала.

Согласно Решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за истекший год был начислен доход, подлежащий выплате участникам:

за 2016 г 496 700 тыс. руб.

за 2015 г. 340 157 тыс. руб.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

По состоянию на 31 декабря 2017 г. нет задолженности перед участниками (учредителями) по выплате доходов.

#### **44. Долгосрочные обязательства**

Долгосрочные Обязательства у Общества на 31.12.2017 года у общества отсутствуют.

На 31.12.2016 г. 26 600 тыс. руб. задолженность по займу отражена в разделе кредиты и займы.

На 31.12.2015 г. долгосрочные обязательства отсутствуют.

#### **45. Кредиты и займы**

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

| Период получения | Кредиты | Займы |
|------------------|---------|-------|
| 2017 г.          | -       | -     |
| 2016 г.          | -       | -     |
| 2015 г.          | -       | -     |

тыс. руб.

Общая сумма кредитов и займов погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

| Период погашения | Кредиты | Займы      |
|------------------|---------|------------|
| 2017 г.          | -       | 26 600     |
| 2016 г.          | -       | -          |
| 2015 г.          | -       | 74 455 524 |

тыс. руб.

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже:

| Займодавцы                        | Валюта           | Срок погашения | Сумма займа по состоянию на 31.12.17 г. | Сумма займа по состоянию на 31.12.16 г. | Сумма займа по состоянию на 31.12.15 г. |
|-----------------------------------|------------------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Кредиторы:</b>                 |                  |                |                                         |                                         |                                         |
| ООО «Газпром межрегионгаз Москва» | Российский рубль | 31.12.2018     | -                                       | 26 600                                  | 26 600                                  |
| Итого:                            | Российский рубль | 31.12.2018     | -                                       | 26 600                                  | 26 600                                  |

тыс. руб.

Процентные ставки по заемным средствам были в 2015 – 2017 г. 0,1% годовых.

Дополнительных затрат, связанных с получением кредитов и займов нет.

Просроченных кредитов и займов нет.

#### **46. Информация, связанная с использованием денежных средств**

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в АБ РОССИЯ.

| Показатели                                                           | 2017 год   | 2016 год   | 2015 год   |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Размещено на депозитных счетах                                       | 74 380 000 | 31 324 000 | 29 600 000 |
| Возвращено с депозитных счетов                                       | 69 004 000 | 22 500 000 | 28 050 000 |
| Остаток на депозитных счетах на отчетную дату                        | 29 200 000 | 23 824 000 | 15 000 000 |
| Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах | 2 006 596  | 2 218 980  | 1 829 845  |

тыс. руб.

**Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств и о  
возможностях привлечь дополнительные денежные средства**

|                                                                                                                                 | На 31.12.2017 г. | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Величина денежных средств, временно недоступных для использования (размещение средств в банке АБ РОССИЯ на неснижаемом остатке) | 453 646          | 728 000          | 1 273 940        |

тыс. руб.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

Расшифровка показателей отчета о движении денежных средств прочих поступлений/платежей.

тыс. руб.

| Наименование показателя (стр. 4119)                    | за январь- декабрь 2017 г. | за январь - декабрь 2016 г. |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Поступления от продажи материалов                      | 4 965                      | 122                         |
| Возврат авансов                                        | 10 947                     | 4 958                       |
| Возврат прочих налогов/сборов                          | 1 809                      | 265                         |
| Косвенные налоги по текущей деятельности (НДС)         | 133 039                    | 785 600                     |
| Поступление от ликвидации дочерних и зависимых обществ | 3 253                      | -                           |
| Погашения беспроцентного займа физическим лицом        | 804                        | 804                         |
| Поступление по банкротствам                            | 102 101                    | -                           |
| Поступления по мировым соглашениям (судебным делам )   | 43 154                     | 255 704                     |
| Поступления по уступке права требования                | 90 836                     | 2 185                       |
| Проценты по депозитам до 3-х месяцев                   | 217 641                    | 1 582 649                   |
| Проценты по НСО                                        | 48 640                     | 105 480                     |
| Прочая реализация                                      | 179 193                    | -                           |
| Поступления от участия в тендерах                      | -                          | 3 398                       |
| Возврат таможенных пошлин                              | -                          | 16 808                      |
| Прочие                                                 | 8                          | 4 372                       |
| Субсидия                                               | 311 688                    | 200 988                     |
| Возврат предоставленных займов                         | 5 362 734                  | 1 528 069                   |
| Возврат денежных средств с депозитных счетов до 1 года | 7 630 000                  | -                           |
| Проценты по депозитам, свыше 3 месяцев                 | 2 628 274                  | -                           |
| Проценты по предоставленным займам (краткосрочные)     | 1 716 950                  | 1 050 727                   |
| <b>ИТОГО</b>                                           | <b>18 486 036</b>          | <b>5 542 129</b>            |

тыс. руб.

| Наименование показателя (стр. 4129)                                 | за январь- декабрь 2017 г. | за январь- декабрь 2016 г. |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Выплаты членам Совета директоров                                    | (35 392)                   | (24 713)                   |
| Финансовая помощь                                                   | (8 418)                    | (2 646 578)                |
| Госпошлины и сборы, таможенные платежи                              | (7 719)                    | (728 161)                  |
| Платежи по страхованию                                              | (28 592)                   | (31 349)                   |
| Комиссия банков                                                     | (3 388)                    | (2 630)                    |
| Оплата за товары, работы услуги по объектам, передаваемым инвестору | (5 409)                    | (191 756)                  |
| Судебные расходы                                                    | (667)                      | (8 084)                    |
| Платежи по уступке права требования                                 | (1 873 930)                | (802)                      |
| Прочие расходы (в т.ч. обеспечения выданные, участие в тендерах)    | (2 000)                    | (3 000)                    |
| Командировочные расходы                                             | (15 171)                   | (5 793)                    |
| Подготовка кадров, обучение                                         | (1 384)                    | (2 422)                    |
| Отчисления по страховым взносам                                     | (182 267)                  | (174 737)                  |
| Отчисления по прочим налогам                                        | (229 912)                  | (208 561)                  |
| Перечисление денежных средств на депозитные счета до 1 года         | (8 000 000)                | (5 780 000)                |
| <b>ИТОГО</b>                                                        | <b>(10 394 249)</b>        | <b>(9 808 586)</b>         |

тыс. руб.

| Наименование показателя (стр. 4229) | за январь- декабрь 2017 г. | за январь- декабрь 2016 г. |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Косвенные налоги                    | (2 419)                    | (108 145)                  |
| <b>ИТОГО</b>                        | <b>(2 419)</b>             | <b>(108 145)</b>           |

#### 47. Информация, связанная с полученными обеспечениями

Информация, представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом получены обеспечения:

тыс.руб.

| Наименование показателя                                                       | На 31.12.2017 г. | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Всего получено обеспечений                                                    | 36 064 724       | 35 880 196       | 482 669          |
| В том числе:                                                                  |                  |                  |                  |
| АБ РОССИЯ (залогодатель)                                                      | -                | 100 000          | 100 000          |
| Банковская гарантия по дог. № 00.02-2-2/09/609/15 от 16.10.2015 от 16.09.2015 | -                | 100 000          | 100 000          |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Наименование показателя                                                                                                          | На 31.12.2017 г. | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.                        | -                | -                | -                |
| Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.                                                         | -                | -                | -                |
| Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога») | -                | -                | -                |
| Справедливая стоимость имущества, полученного в залог, тыс. руб.                                                                 | -                | -                | -                |
| Способ определения справедливой стоимости                                                                                        | Договорная       | Договорная       | Договорная       |
| АО «Газпром газэнергосеть» (залогодатель)                                                                                        | 35 500 000       | 35 500 000       | 140 285          |
| Договор залога доли в УК № Д-21-380-15 от 27.05.2015 ООО «Газэнергосеть розница»                                                 | 35 500 000       | 35 500 000       | 140 285          |
| Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.                        | 10 000 000       | 10 000 000       | 10 000 000       |
| Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.                                                         | 35 500 000       | 35 500 000       | 140 285          |
| Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога») | -                | -                | -                |
| Справедливая стоимость имущества, полученного в залог, тыс. руб.                                                                 | -                | -                | -                |
| Способ определения справедливой стоимости                                                                                        | Оценка           | Оценка           | Оценка           |
| ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (залогодатель)                                                                                  | 284 528          | -                | -                |
| Договор о залоге недвижимого имущества от 29.01.2010г.                                                                           | 284 528          | -                | -                |
| Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.                        | 374 000          | -                | -                |
| Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.                                                         | -                | -                | -                |
| Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога») | ипотека          | -                | -                |
| Справедливая стоимость имущества, полученного в залог, тыс. руб.                                                                 | -                | -                | -                |
| Способ определения справедливой стоимости                                                                                        | Оценка           | -                | -                |
| Прочие контрагенты                                                                                                               | 280 196          | 280 196          | 242 384          |

Поручителей с низкой финансовой надёжностью нет.

#### **48. Налогообложение**

##### **Налог на прибыль**

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

ТАБЛИЦА 1.  
Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

| № строки<br>форм<br>ы № 2 | Наименование статьи/показателя                           | За 2017 год                |                       |                                               | За 2016 год             |                       |                                               | итого в отчете о<br>финансовых<br>результатах |
|---------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                           |                                                          | данные<br>текущего<br>года | данные<br>прошлых лет | итого в отчете о<br>финансовых<br>результатах | данные<br>текущего года | данные<br>прошлых лет | итого в отчете о<br>финансовых<br>результатах |                                               |
| 1                         | 2                                                        | 3                          | 4                     | 5                                             | 6                       | 7                     | 8                                             |                                               |
| 2300                      | Прибыль (убыток) до<br>налогообложения                   | 2 761 812                  | -                     | 2 761 812                                     | 1 094 811               | -                     | 1 094 811                                     |                                               |
|                           | Условный расход (условный доход) по<br>налогу на прибыль | 552 362                    | -                     | 552 362                                       | 218 963                 | -                     | 218 963                                       |                                               |
| 2450                      | Изменение отложенных налоговых<br>активов                | (251)                      | -                     | (251)                                         | 4 407                   | -                     | 4 407                                         |                                               |
| 2430                      | Изменение отложенных налоговых<br>обязательств           | 5 869                      | -                     | 5 869                                         | 2 250                   | -                     | 2 250                                         |                                               |
| 2410                      | Текущий налог на прибыль                                 | (441 434)                  | X                     | (441 434)                                     | (575 826)               | X                     | (575 826)                                     |                                               |
| 2411                      | Налог на прибыль прошлых лет                             | -                          | (474)                 | (474)                                         | X                       | -                     | -                                             |                                               |
| 2460                      | Прочее                                                   | -                          | -                     | -                                             | -                       | -                     | -                                             |                                               |
| 2465                      | Перераспределение налога на прибыль<br>внутри КГН        | -                          | X                     | -                                             | -                       | X                     | -                                             |                                               |
| 2400                      | Чистая прибыль (убыток)                                  | 2 325 996                  | (474)                 | 2 325 522                                     | 525 642                 | -                     | 525 642                                       |                                               |
| 2421                      | Постоянные налоговые обязательства<br>(активы)           | (116 546)                  | 474                   | (116 072)                                     | 350 206                 | -                     | 350 206                                       |                                               |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2017 год следующие показатели:

**ТАБЛИЦА 2**

| тыс. руб. |                    |                                                                                         |                                 |                                 |
|-----------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| № п/п     | № строки формы № 2 | Наименование статьи/показателя                                                          | За 2017 год (графа 5 таблицы 1) | За 2016 год (графа 8 таблицы 1) |
| 1         | 2                  | 3                                                                                       | 4                               | 5                               |
| 1         | 2300               | <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>                                              | 2 761 812                       | 1 094 811                       |
| 2         |                    | Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль                                   | 552 362                         | 218 963                         |
| 3         | 2421               | <b>Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:</b>               | (116 072)                       | 350 206                         |
| 4         |                    | Постоянные налоговые обязательства                                                      | 814 349                         | 1 026 999                       |
| 5         |                    | Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:                     | 4 071 748                       | 5 134 993                       |
| 5.1       |                    | • В части расходов социально характера                                                  | 19 479                          | 21 380                          |
| 5.2       |                    | • В части разниц, связанных с амортизацией                                              | 31                              | 38                              |
| 5.3       |                    | • В части расходов, не связанных с основной деятельностью                               | -                               | -                               |
|           |                    | • В части разниц в резервах по бухгалтерскому и налоговому учёту                        | 3 919 355                       | 2 320 060                       |
|           |                    | • В части прочих разниц, увеличивающих налогооблагаемую прибыль                         | 132 883                         | 2 793 515                       |
| 6         |                    | Постоянные налоговые активы                                                             | 930 421                         | 676 793                         |
| 7         |                    | <b>Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:</b>                | 4 652 108                       | 3 383 960                       |
| 7.1       |                    | • В части разниц в резервах по бухгалтерскому и налоговому учёту                        | 4 551 518                       | 3 266 002                       |
| 7.2       |                    | • В части прочих разниц, уменьшающих налогооблагаемую прибыль                           | 100 590                         | -                               |
| 7.3       |                    | • В части доходов, не принимаемых для целей налогообложения                             | -                               | 117 958                         |
| 8         | 2450               | <b>Изменение отложенных налоговых активов</b>                                           | (251)                           | 4 407                           |
| 9         |                    | <b>Изменение временных вычитаемых разниц</b>                                            | (1 255)                         | 22 038                          |
| 10        | 2430               | <b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>                                      | 5 869                           | 2 250                           |
| 11        |                    | <b>Изменение временных налогооблагаемых разниц</b>                                      | 29 345                          | 11 249                          |
| 12        |                    | <b>Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9+ стр.11)</b>  | 2 209 542                       | 2 879 131                       |
| 13        |                    | <b>Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8+стр.10), в т.ч.</b>                            | 441 908                         | 575 826                         |
| 13.1      | 2410               | • Текущий налог на прибыль                                                              | 441 434                         | -                               |
| 13.2      | 2460               | • Налог на прибыль прошлых лет                                                          | 474                             | -                               |
| 14        | 2460               | Прочее                                                                                  | -                               | -                               |
| 15        | 2465               | Перераспределение налога на прибыль внутри КГН                                          | -                               | -                               |
| 16        | 2400               | <b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8+ стр.10)</b> | 2 325 522                       | 525 642                         |

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2017 и 2016 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

**ТАБЛИЦА 3**

| №<br>п/п | №<br>строки<br>Таблицы<br>2 | Наименование показателя                     | тыс. руб.<br>За 2017 год |          |                                    |
|----------|-----------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|----------|------------------------------------|
|          |                             |                                             | начислено                | погашено | отражено в<br>графе 4<br>таблицы 2 |
| 1        | 2                           | 3                                           | 4                        | 5        | 6                                  |
| 1        | 8                           | Изменение отложенных налоговых активов      | 4 076                    | 4 327    | (251)                              |
| 2        | 9                           | Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:       | 20 380                   | 21 635   | (1 255)                            |
| 2.1      | 9.1                         | • В части обязательств по оплате отпусков   | 18 105                   | 21 025   | (2 920)                            |
| 2.2      | 9.2                         | • В части прочих обязательств               | -                        | -        | -                                  |
| 2.3      | 9.3                         | • В части разниц, связанных с амортизацией  | 2 275                    | 610      | 1 665                              |
| 3        | 10                          | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2 985                    | 8 854    | 5 869                              |
| 4        | 11                          | Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.: | 14 925                   | 44 270   | 29 345                             |
| 4.1      | 11.1                        | • В части разниц, связанных с амортизацией  | 14 925                   | 44 270   | 29 345                             |

**Таблица 4**

| №<br>п/п | №<br>строки<br>Таблицы<br>2 | Наименование показателя                     | тыс. руб.<br>За 2016 год |          |                                    |
|----------|-----------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|----------|------------------------------------|
|          |                             |                                             | начислено                | погашено | отражено в<br>графе 5<br>таблицы 2 |
| 1        | 2                           | 3                                           | 4                        | 5        | 6                                  |
| 1        | 8                           | Изменение отложенных налоговых активов      | 20 040                   | 15 633   | 4 407                              |
| 2        | 9                           | Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:       | 100 203                  | 78 165   | 22 038                             |
| 2.1      | 9.1                         | • В части обязательств по оплате отпусков   | 97 871                   | 77 709   | 20 162                             |
| 2.2      | 9.2                         | • В части прочих обязательств               | 2 971                    | 2 971    | -                                  |
| 2.3      | 9.3                         | • В части разниц, связанных с амортизацией  | 2 332                    | 456      | 1 876                              |
| 3        | 10                          | Изменение отложенных налоговых обязательств | 1652                     | 3902     | 2 250                              |
| 4        | 11                          | Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.: | 8 263                    | 19 512   | 11 249                             |
| 4.1      | 11.1                        | • В части разниц, связанных с амортизацией  | 8 263                    | 19 512   | 11 249                             |

#### **49. Кредиторская задолженность**

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» бухгалтерского баланса отражена задолженность по состоянию на 31.12.2017 в размере **706 006 тыс. руб.:**

| Контрагент                                 | Договор                                         | Сумма задолженности<br>на 31.12.2017 г. |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| АО "ТЕПЛО-ИНВЕСТ"                          | Договор аренды имущества №02-17/О от 22.12.2017 | 16 744                                  |
|                                            | Договор аренды имущества №18-15/О от 30.12.15   | 1 547                                   |
|                                            | Договор купли-продажи №442-2017 от 28.12.2017   | 242 010                                 |
| <b>ИТОГО</b>                               |                                                 | <b>260 301</b>                          |
| ООО "Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург" | Договор № 47-Б-8093 от 01.09.2014               | 1 976                                   |
|                                            | Договор № 47-Б-8094 от 01.09.2014               | 10 323                                  |
|                                            | Договор № 47-Б-8095 от 01.09.2014               | 3 450                                   |
|                                            | Договор № 47-Б-8096 от 01.09.2014               | 1 141                                   |
|                                            | Договор № 47-Б-8097 от 01.09.2014               | 12 670                                  |
|                                            | Договор № 47-Б-8099 от 01.09.2014               | 1 387                                   |
|                                            | Договор № 47-Б-8346 от 24.12.2015               | 823                                     |
|                                            | Договор № 47-БД-8093 от 01.09.2014              | 2 798                                   |
|                                            | Договор № 47-БД-8095 от 01.09.2014              | 18 365                                  |
|                                            | Договор № 47-БД-8097 от 01.09.2014              | 1 021                                   |
|                                            | Договор № 47-С-8098 от 01.09.2014               | 2 053                                   |
|                                            | Договор № 47-С-8100 от 01.09.2014               | 149                                     |
|                                            | Договор № 47-С-8401 от 30.09.2016               | 2 348                                   |
|                                            | Договор № 47-С-8459 от 01.03.2017               | 41 559                                  |
| <b>ИТОГО</b>                               |                                                 | <b>100 063</b>                          |
| ЗАО "Этон-Энергетик"                       | Договор № 21/10 от 16.12.09                     | 941                                     |



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Контрагент                     | Договор                          | Сумма задолженности на 31.12.2017 г. |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
|                                | Договор № 12/09 от 19.12.08      | 2 608                                |
|                                | Договор № 18/10 от 16.12.09      | 92                                   |
|                                | Договор № 23/10 от 11.12.2009    | 11 009                               |
|                                | Договор № 12-09/11 от 14.09.2011 | 30 048                               |
|                                | Договор № 16/11 от 21.12.2009    | 132                                  |
|                                | Договор № 17/11 от 21.12.2009    | 132                                  |
|                                | Договор № 26/12 от 20.04.2012    | 5 691                                |
|                                | Договор № 32/12 от 21.05.2012    | 89                                   |
|                                | Договор № 44/11 от 20.06.2011    | 1 507                                |
|                                | Договор № 45/10 от 02.11.2009    | 666                                  |
|                                | Договор № 47/11 от 01.08.2011    | 8 382                                |
|                                | Договор № 67/12 от 24.10.2012    | 3 316                                |
|                                | Договор № 70/11 от 18.07.2011    | 330                                  |
|                                | Договор № 77/12 от 05.10.2012    | 792                                  |
|                                | Договор № 73/12 от 05.10.2012    | 149                                  |
| <b>ИТОГО</b>                   |                                  | <b>65 884</b>                        |
| Прочие поставщики и подрядчики |                                  | 279 758                              |
| <b>ИТОГО</b>                   |                                  | <b>279 758</b>                       |
| <b>ИТОГО по строке 15201</b>   |                                  | <b>706 006</b>                       |

По строке 15202 «Расчеты по налогам и сборам» бухгалтерского баланса отражена задолженность по состоянию на 31.12.2017 в размере **54 338 тыс. руб.:**

Общество с начала своей деятельности до настоящего времени не получало финансирования, в рамках заключенных с ПАО «Газпром» договоров на реализацию инвестиционных проектов.

По строке 152051 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2017 г. 1 733 598 тыс. руб., без НДС . 1 461 097 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 г. 1 774 276 тыс. руб., без НДС 1 503 623 тыс. руб.;

на 31 декабря 2015 г. 1 780 270 тыс. руб., без НДС 1 508 099 тыс. руб.;

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

на 31 декабря 2017 г. 272 501 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 г. 270 653 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 г. 272 171 тыс. руб.

В составе прочей кредиторской задолженности отражены:

| Вид задолженности                          | На 31.12.2017 г. | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Расчёты по строительству объектов          | 418 910          | 979 241          | 1 208 612        |
| Расчёты с персоналом по прочим операциям   | 3                | 7                | 1                |
| Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами | 34 676           | 15 839           | 11 121           |
| <b>Всего</b>                               | <b>453 589</b>   | <b>995 087</b>   | <b>1 219 734</b> |

#### **50. Расходы по обычным видам деятельности**

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

| Вид расхода по обычным видам деятельности                       | За Январь-Декабрь 2017 г. | За Январь-Декабрь 2016 г. |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Предоставление имущества в аренду                               | (933 365)                 | (874 138)                 |
| Амортизация                                                     | (930 380)                 | (867 676)                 |
| Аренда земельных участков                                       | (2 978)                   | (2 547)                   |
| Прочие прямые расходы                                           | (7)                       | (3 915)                   |
| <b>Производство пара и горячей воды котельными</b>              | <b>(1 713 616)</b>        | <b>(1 537 662)</b>        |
| Амортизация                                                     | (215 450)                 | (150 075)                 |
| Материалы, используемые в производстве                          | (731 892)                 | (650 522)                 |
| Электроэнергия на технологические цели                          | (129 912)                 | (92 860)                  |
| Оплата труда и страховые взносы с учетом оценочных обязательств | (305 366)                 | (286 497)                 |
| Прочие прямые расходы                                           | (330 996)                 | (357 708)                 |
| <b>Прочие</b>                                                   | <b>(112)</b>              | <b>(1 528)</b>            |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| <b>Вид расхода по обычным видам деятельности</b>                                     | <b>За Январь-Декабрь 2017 г.</b> | <b>За Январь-Декабрь 2016 г.</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Оплата труда                                                                         | (83)                             | (713)                            |
| Страховые взносы                                                                     | (25)                             | (164)                            |
| Прочие прямые расходы                                                                | (4)                              | (651)                            |
| <b>ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах</b>   | <b>(2 647 093)</b>               | <b>(2 413 328)</b>               |
| Оплата труда и страховые взносы с учетом оценочных обязательств                      | (673 348)                        | (569 996)                        |
| Аренда имущества                                                                     | (85 907)                         | (78 099)                         |
| Амортизация основных средств                                                         | (9 039)                          | (9 146)                          |
| Налог на имущество                                                                   | (129 520)                        | (115 913)                        |
| Услуги стороннего транспорта                                                         | (30 301)                         | (38 089)                         |
| Командировочные расходы                                                              | (16 777)                         | (22 539)                         |
| Расходы по участию в конгрессах, форумах, конференциях                               | (14 407)                         | (9 392)                          |
| Реклама и маркетинг                                                                  | (20 783)                         | (35 098)                         |
| Прочие расходы                                                                       | (161 641)                        | (139 540)                        |
| <b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b> | <b>(1 141 723)</b>               | <b>(1 017 812)</b>               |

Доля управленческих расходов в себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг составляет:  
в 2017 г. - 30 %  
в 2016 г. - 30 %

**51. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами**

В течение 2017 гг. операции с расчётами не денежными средствами не проводились.

В 2016 году задолженность перед ЗАО «Этон-Энергетик» за строительно-монтажные работы погашена путём передачи простых векселей, номинальной стоимостью 68 132 тыс. руб., эмитентом которых является ЗАО «Этон-Энергетик».

В течение 2015 гг. операции с расчётами не денежными средствами не проводились.

**52. Прочие доходы и расходы**

|                                                            | <b>тыс. руб.</b>                 |                                  |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Прочие доходы</b>                                       | <b>За Январь-Декабрь 2017 г.</b> | <b>За Январь-Декабрь 2016 г.</b> |
| Доходы и расходы от переуступки права требования           | 11 009                           | 265 915                          |
| Восстановление резерва по сомнительным долгам              | 1 448 399                        | 2 491 488                        |
| Восстановление резерва под обесценение финансовых вложений | 3 123 783                        | 774 514                          |
| Доходы прошлых лет (корректировка выручки)                 | 3 717                            | 83 633                           |
| Субсидии (за исключением указанных в статье 251)           | 311 852                          | 273 517                          |
| Прочие доходы                                              | 52 807                           | 192 369                          |
| <b>ИТОГО</b>                                               | <b>4 951 567</b>                 | <b>4 041 436</b>                 |

|                                                                 | <b>тыс.руб.</b>                  |                                  |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Прочие расходы</b>                                           | <b>За Январь-Декабрь 2017 г.</b> | <b>За Январь-Декабрь 2016 г.</b> |
| Расходы от переуступки права требования                         | (17 540)                         | (265 915)                        |
| Расходы прошлых лет                                             | (22 345)                         | (97 938)                         |
| Начисление резерва по сомнительным долгам                       | (1 843 818)                      | (1 204 919)                      |
| Начисление резерва под обесценение финансовых вложений          | (2 075 537)                      | (1 115 141)                      |
| Прочие (не принимаемые в налоговом учёте)                       | (62 607)                         | (2 726 091)                      |
| Судебные расходы, в т.ч. арбитражные сборы (включая госпошлину) | (11 770)                         | (30 808)                         |
| Списание дебиторской задолженности                              | (187 019)                        | -                                |
| Прочие расходы                                                  | (136 955)                        | (125 807)                        |
| <b>ИТОГО</b>                                                    | <b>(4 357 591)</b>               | <b>(5 566 619)</b>               |

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2017 и 2016 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества развернуто.

В 2017 году не происходило чрезвычайных обстоятельств, которые привели к возникновению у Общества существенных доходов и расходов.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

**53. Прибыль (убыток) на акцию**

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Акции у акционеров в течение отчетного года не приобретались.

| Показатель                                                                                      | 2017 г.    | 2016 г.    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.                                             | 2 325 522  | 525 642    |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций | 89 415 480 | 89 415 480 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.                                                       | 0,0260     | 0,0059     |

Привилегированных акций нет.

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разведенной прибыли на акцию не рассчитывается.

**54. Государственная помощь**

Государственная помощь Обществу не оказывалась.

**55. Дочерние и зависимые общества**

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку головная организация АО «Газпром инвест РГК», которой принадлежит 99,63531259% уставного капитала Общества, не требует ее составления.

**Таблица 1 Дочерние общества АО «Газпром теплоэнерго»**

| Наименование и организационно-правовая форма | Доля участия на 31.12.2017г., % | Доля участия на 31.12.2016г., % | Место нахождения                                                        | Основной вид деятельности                                                                               | Доходы от участия за 2015 год, тыс.руб. | Доходы от участия за 2016 год, тыс.руб. |
|----------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| БРЯНСКЭНЕРГОГАЗ ООО                          | 76                              | 76                              | 241050, Брянская обл, Брянск г, Советская ул, дом № 79                  | Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха | -                                       | -                                       |
| ВУДЛЕНД ООО                                  | 100                             | 100                             | 119526, Москва г, Вернадского пр-кт, дом № 101, корпус 3                | Предоставление имущества в аренду                                                                       | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО АРХАНГЕЛЬСК ООО          | 100                             | 100                             | 163000, г. Архангельск, пр. Советских космонавтов, д.52, пом. 8Н        | Реализация тепловой энергии                                                                             | 185                                     | 5 740                                   |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛГОГРАД ООО            | 100                             | 100                             | 400074, г.Волгоград, ул.Пугачевская д. 20 пом.1001                      | Реализация тепловой энергии                                                                             | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛОГДА ООО              | 51                              | 51                              | 162600, Россия, Вологодская область, г.Череповец, ул.Пролетарская, д.59 | Реализация тепловой энергии                                                                             | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ВОЛЬСК ООО               | 51                              | 51                              | 412913, Саратовская облас.Вольск, ул.Народная 159Б                      | Реализация тепловой энергии                                                                             | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ИВАНОВО ООО              | 51                              | 51                              | 153000,Ивановская обл,г.Иваново, ул.Тимирязева д.1                      | Реализация тепловой энергии                                                                             | -                                       | 1 028                                   |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО                          | 74,5                            | 74,5                            | 394007 г.Воронеж,                                                       | Реализация                                                                                              | -                                       | -                                       |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Наименование и организационно-правовая форма   | Доля участия на 31.12.2017г., % | Доля участия на 31.12.2016г., % | Место нахождение                                                                         | Основной вид деятельности                                                     | Доходы от участия за 2015 год, тыс.руб. | Доходы от участия за 2016 год, тыс.руб. |
|------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| ВОРОНЕЖ ООО                                    |                                 |                                 | Спортивная Набережная, д.4                                                               | тепловой энергии                                                              | -                                       |                                         |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО КАЗАНЬ ООО                 | 51                              | 51                              | 420111 РТ, г.Казань ул.Карла Фукса д.11/6                                                | Реализация тепловой энергии                                                   | 73                                      | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО КИРОВ ООО                  | 100                             | 100                             | 610035, г. Киров, ул. Воровского, д. 78а                                                 | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | 1 393                                   |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО КРАСНОДАР ООО              | 100                             | 100                             | 350000, г.Краснодар, ул.Буденного 117/2                                                  | Реализация тепловой энергии                                                   | 959                                     | 2 870                                   |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО Московская область ООО     | 100                             | 100                             | 141802, Московская обл, Дмитровский р-н, Дмитров г, Заводская ул, дом № 18, помещение 74 | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ОРЁЛ ООО                   | 100                             | 100                             | 302010, г. Орел, ул. Авиационная, д.1                                                    | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ПЕРМЬ ООО                  | 100                             | 100                             | 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Петропавловская дом 54                              | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ПЛЕСЕЦК ООО                | 100                             | 100                             | 164261, Архангельская обл., Плесецкий р-н, Плесецк, рп, ул. Ударников, д.1               | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ПСКОВ ООО                  | 61                              | 61                              | 180007, Псковская обл, Псков г, Рижский пр-кт, д 20                                      | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| Газпром теплоэнерго Самарская область ООО      | 100                             | 99                              | 443099, Самарская обл.. Самара г.. Водников ул., 24 26 лит.СС                            | Консультационные услуги                                                       | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО СЫКТЫВКАР ООО              | -                               | 100                             | 167983, Республика Коми, г.Сыктывкар, ул.Красных Партизан, 33                            | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ТВЕРЬ ООО                  | 61                              | 61                              | 170006, Тверская обл., г.Тверь, ул. Достоевского, д.2Б                                   | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ТУЛА ООО                   | 100                             | 100                             | 300012, Тульская обл, Тула г, М.Тореза ул, дом № 5, корпус 1, офис 203                   | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО УЛЬЯНОВСК ООО              | 76                              | 76                              | 432017, г.Ульяновск, ул.Кузнецова, дом № 5А                                              | Реализация тепловой энергии                                                   | 31                                      | 340                                     |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО УФА ООО                    | 66,67                           | 66,67                           | 450098, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул.Российская, 108/1                             | Реализация тепловой энергии                                                   | 3                                       | -                                       |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ЯРОСЛАВЛЬ ООО              | 73,78                           | 73,78                           | 150065, г.Ярославль, пр-кт Машиностроителей, д.64                                        | Реализация тепловой энергии                                                   | 20 731                                  | 27 248                                  |
| ГПТЭ ЭЛЕКТРОСЕТЬ ООО                           | 100                             | 100                             | 140073, Московская обл., Люберецкий р-н, п.Томлино, мкр. Птицефабрика, лит26В            | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| «Костромская теплоэнергетическая компания» ООО | 75                              | 75                              | 153025, Ивановская обл, г Иваново, ул Тимирязева, 1                                      | Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) | -                                       | -                                       |
| Кузнецктеплогоснабжение ООО                    | 51                              | 51                              | 442534, Пензенская обл, Кузнецк г, Орджоникидзе ул., д. 157                              | Аренда прочих машин и оборудования                                            | 592                                     | 563                                     |
| Ливнытеплогоснабжение ООО                      | 100                             | 100                             | 302010, г.Орел, ул.Авиационная, д.1                                                      | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| Майкоптеплогоснабжение ООО                     | -                               | 100                             | 385000, респ Адыгея, г Майкоп, ул Гагарина, 156                                          | Производство, передача и распределение пара и горячей воды                    | -                                       | -                                       |
| Мособлэнергогаз ЗАО                            | 100                             | 100                             | 143989, Московская область, Балашиха г., мкр. Керамик, Железнодорожный проезд, 23        | Реализация электрической энергии                                              | -                                       | -                                       |
| ОРЕЛТЕПЛОГАЗ ООО                               | 51                              | 51                              | 119526, г.Москва, пр-кт Вернадского, д.101, корп.3                                       | Реализация тепловой энергии                                                   | -                                       | -                                       |
| ПЕТЕРБУРГТЕПЛОЭНЕРГО ООО                       | 100                             | 100                             | 190098 Санкт-Петербург, ул. Галерная д. 20-22, лит. А                                    | Реализация тепловой энергии                                                   | 47 868                                  | 27 885                                  |
| ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО ТОЛЬЯТТИ АО                | 76                              | 76                              | 445131, Самарская обл, р-н Ставропольский, с Узюково                                     | Реализация тепловой энергии                                                   | 436                                     | -                                       |
| СТИФ ЗАО                                       | 51                              | 51                              | 443099 г. Самара ул.Водников                                                             | Предоставление                                                                |                                         |                                         |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Наименование и организационно-правовая форма | Доля участия на 31.12.2017г., % | Доля участия на 31.12.2016г., % | Место нахождение                                                             | Основной вид деятельности                | Доходы от участия за 2015 год, тыс.руб. | Доходы от участия за 2016 год, тыс.руб. |
|----------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                              |                                 |                                 | д. 24                                                                        | имущества в аренду                       | 1 364                                   | 1 706                                   |
| СТЭК ЗАО                                     | 51                              | 51                              | 446001 Самарская обл., г.Сызрань, ул.Советская,89                            | Реализация тепловой энергии              | 34                                      | 482                                     |
| СУТЭК ЗАО                                    | 51                              | 51                              | 443099,Самарская область,г.Самара,ул.Водников, д.24-26,литера АА1,А2,БВГ     | Реализация тепловой энергии              | -                                       | 243                                     |
| ТЕПЛО-ИНВЕСТ ЗАО                             | 100                             | 100                             | 119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д.101, корп.3                           | Предоставление имущества в аренду        | 291                                     | 2 098                                   |
| ТЕПЛОЭНЕРГОНАЛАДКА ООО                       | 100                             | 100                             | 117218, г. Москва, ул. Кржижановского, д. 14, корп. 3                        | Строительно-монтажные и ремонтные работы | -                                       | 2 059                                   |
| Томилиноэнергогаз ООО                        | 51                              | 51                              | 140073,Московская обл.,Люберецкий район,п.Томилино, мкр.Птицефабрика, лит 2Ф | Реализация тепловой энергии              | -                                       | -                                       |
| Томсктеплоэнерго ООО                         | -                               | 100                             | 634009, Томская область, Томск г., Водяная ул., 80                           | Реализация тепловой энергии              | -                                       | -                                       |
| Торфяная региональная компания ООО           | 100                             | 100                             | 156005, г.Кострома, ул.Лагерная, д.15а                                       | Добыча торфа                             | -                                       | -                                       |

**Таблица 2 Зависимые общества АО «Газпром теплоэнерго»**

| Наименование и организационно-правовая форма | Доля участия на 31.12.2017г., % | Доля участия на 31.12.2016г., % | Место нахождение                                                          | Основной вид деятельности                                      | Доходы от участия за 2015 год, тыс.руб. | Доходы от участия за 2016 год, тыс.руб. |
|----------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Самаратеплоинвест ОАО                        | 24                              | 24                              | 443099, Самарская обл, г Самара, ул Водников, 24                          | Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными | -                                       | 6                                       |
| Газпром теплоэнерго Кисловодск ООО           | 25,5                            | 25,5                            | 357748, Ставропольский край, г Кисловодск, ул Набережная, 1               | Производство, передача и распределение пара и горячей воды     | -                                       | -                                       |
| Леноблтеплоинвест ОАО                        | 15                              | 15                              | 188532, Ленинградская обл, р-н Ломоносовский, пгт Лебяжье, ул Пляжная, 3А | Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными | -                                       | -                                       |
| ТЕПЛОРЕСУРС ООО                              | 1                               | 1                               | 302010, Орловская обл, г Орёл, ул Авиационная, 1, пом 9А                  | Производство, передача и распределение пара и горячей воды     | -                                       | -                                       |
| ТЭПТС "ТЕПЛОЭНЕРГО" АО                       | 12,7                            | 12,7                            | 347900, Ростовская обл, г Таганрог, ул Ломакина, 23А                      | Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными | -                                       | -                                       |

В течение 2017 года произошли следующие изменения долей участия в дочерних обществах:

- доля участия в ООО «Газпром теплоэнерго Самарская область» изменилась в связи с приобретением 1% по номинальной стоимости 10 тыс. руб.;
- доля участия ООО «Газпром теплоэнерго Сыктывкар», ООО «Майкоптеплоэнерго», ООО «Томсктеплоэнерго» списана, так как Общества ликвидированы;
- учреждены новые общества ООО «Газпром теплоэнерго Московская область» и ООО «Газпром теплоэнерго Тула» с долей участия 100%

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

**56. Информация о связанных сторонах**

**Операции с организациями Группы Газпром**

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Общество не осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг организациям Группы Газпром.

В отчетном году Обществу оказали услуги по транспортировке газа, продали газ, следующие организации Группы Газпром:

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС) |                |                |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                | За 2017 год                                          | За 2016 год    | За 2015 год    |
| ООО «Газпром межрегионгаз Москва»                              | 487                                                  | -              | 32 044         |
| ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»                     | 629 598                                              | 572 688        | 258 300        |
| <b>ИТОГО</b>                                                   | <b>630 085</b>                                       | <b>572 688</b> | <b>290 344</b> |

Обществу не оказывались услуги непроизводственного характера, организациями группы Газпром в 2015 – 2017 г.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

В 2017 году нет списанной дебиторской задолженности по операциям с организациями Группы Газпром

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Прочие долгосрочные обязательства* (стр. 1450) |                |                | Краткосрочная кредиторская задолженность* (стр. 1520) |                |               |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                                                | на 31.12.17 г.                                 | на 31.12.16 г. | на 31.12.15 г. | на 31.12.17 г.                                        | на 31.12.16 г. | на 31.12.15г. |
| ООО «Газпром межрегионгаз Москва»                              | -                                              | -              | -              | 157                                                   | 154            | -             |
| ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»                     | -                                              | -              | -              | 100 063                                               | 94 522         | 36 044        |
| <b>ИТОГО</b>                                                   | <b>-</b>                                       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>100 220</b>                                        | <b>94 676</b>  | <b>36 044</b> |

Задолженности организаций Группы Газпром по займам, полученным ими:

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 11702) |                   |                   | Займы, предоставленные на срок менее 12 мес. (стр. 12401) |                |               |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                                                | на 31.12.17 г.                                                            | на 31.12.16 г.    | на 31.12.15 г.    | на 31.12.17г.                                             | на 31.12.16 г. | на 31.12.15г. |
| ООО «Газпром газэнергосеть»                                    | 10 000 000                                                                | 10 000 000        | 10 000 000        | -                                                         | -              | -             |
| <b>ИТОГО</b>                                                   | <b>10 000 000</b>                                                         | <b>10 000 000</b> | <b>10 000 000</b> | <b>-</b>                                                  | <b>-</b>       | <b>-</b>      |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

Задолженности организаций Группы Газпром по процентам нет.

Задолженность Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

тыс.руб

| Наименование и<br>организационно-правовая<br>форма связанной стороны | Займы<br>(стр. 1410) |                |                | Займы<br>(стр. 1510) |                |                |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|
|                                                                      | на 31.12.17 г.       | на 31.12.16 г. | на 31.12.15 г. | на 31.12.17 г.       | на 31.12.16 г. | на 31.12.15 г. |
| ООО «Газпром межрегионгаз Москва»                                    | -                    | 26 600         | -              |                      | -              | 26 600         |
| Всего                                                                | 26 600               | 26 600         | -              | -                    | -              | 26 600         |

В 2015, 2016 и 2017 гг. Общество не получало займов от организаций Группы Газпром.

В 2017 г. Обществом погашен займ, полученный ранее от организаций Группы Газпром, на общую сумму 26 600 тыс. руб.

В 2016 и 2015 г. Общество не гасило займы.

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от организаций Группы Газпром в 2017, 2016 и 2015 гг. составила 4 тыс.руб., 27 тыс. руб. и 28 894 тыс. руб. соответственно.

Общество не привлекало займы от организаций Группы Газпром в 2017 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО «Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

**Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организации.**

| №        | Название строки                                                                                                            | За отчетный период за 2017г. | Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам | Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам* | За аналогичный период предыдущего года за 2016 г. | Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам | Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам* |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                            | 3                            | 4                                                    | 5                                                                      | 6                                                 | 7                                                    | 8                                                                      |
| <b>1</b> | <b>2</b>                                                                                                                   | <b>3</b>                     | <b>4</b>                                             | <b>5</b>                                                               | <b>6</b>                                          | <b>7</b>                                             | <b>8</b>                                                               |
|          | <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                 |                              |                                                      |                                                                        |                                                   |                                                      |                                                                        |
| 4110     | Поступления – всего                                                                                                        | 20 253 478                   | 863 890                                              | 7 650 772                                                              | 7 045 727                                         | 850 000                                              | 1 936 362                                                              |
| 4111     | от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                               | 1 196 353                    | 70                                                   | -                                                                      | 1 296 032                                         | -                                                    | -                                                                      |
| 4112     | арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи                                    | 571 089                      | -                                                    | 571 089                                                                | 207 566                                           | -                                                    | 207 566                                                                |
| 4113     | от перепродажи финансовых вложений                                                                                         | -                            | -                                                    | -                                                                      | -                                                 | -                                                    | -                                                                      |
| 4119     | прочие поступления                                                                                                         | 18 486 036                   | 863 820                                              | 7 079 683                                                              | 5 542 129                                         | 850 000                                              | 1 728 796                                                              |
|          | в т.ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков                                                                       | -                            | -                                                    | -                                                                      | -                                                 | -                                                    | -                                                                      |
| 4120     | Платежи – всего                                                                                                            | (13 231 630)                 | (637 551)                                            | (63 486)                                                               | (12 665 506)                                      | (3 156 592)                                          | (22 380)                                                               |
| 4121     | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                              | (1 528 962)                  | (637 547)                                            | -                                                                      | (1 555 263)                                       | (531 565)                                            | -                                                                      |
| 4122     | в связи с оплатой труда работников                                                                                         | (743 450)                    | -                                                    | -                                                                      | (636 584)                                         | -                                                    | -                                                                      |
| 4123     | на выплату процентов по долговым обязательствам                                                                            | (4)                          | (4)                                                  | -                                                                      | (27)                                              | (27)                                                 | -                                                                      |
| 4124     | на оплату налога на прибыль организаций                                                                                    | (564 965)                    | -                                                    | -                                                                      | (665 046)                                         | -                                                    | -                                                                      |
| 4129     | прочие платежи                                                                                                             | (10 394 249)                 | -                                                    | (63 486)                                                               | (9 808 986)                                       | (2 625 000)                                          | (22 380)                                                               |
|          | в т.ч. отчисления по страховым взносам                                                                                     | (182 267)                    | -                                                    | -                                                                      | (174 737)                                         | -                                                    | -                                                                      |
|          | в т.ч. на выдачу авансов                                                                                                   | -                            | -                                                    | -                                                                      | -                                                 | -                                                    | -                                                                      |
| 4100     | Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                | 7 021 848                    | 226 339                                              | 7 587 286                                                              | (5 619 779)                                       | (2 306 592)                                          | 1 913 982                                                              |
|          | <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                          |                              |                                                      |                                                                        |                                                   |                                                      |                                                                        |
| 4210     | Поступления – всего                                                                                                        | 76 779                       | -                                                    | 73 661                                                                 | 75 584                                            | -                                                    | 75 496                                                                 |
| 4211     | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                | 3 118                        | -                                                    | -                                                                      | 85                                                | -                                                    | -                                                                      |
| 4212     | от продажи акций (долей участия) в других организациях                                                                     | -                            | -                                                    | -                                                                      | 3                                                 | -                                                    | -                                                                      |
| 4213     | от возврата вл. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)                               | -                            | -                                                    | -                                                                      | -                                                 | -                                                    | -                                                                      |
| 4214     | дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях                                  | 73 661                       | -                                                    | 73 661                                                                 | 75 496                                            | -                                                    | 75 496                                                                 |
| 4219     | прочие поступления                                                                                                         | -                            | -                                                    | -                                                                      | -                                                 | -                                                    | -                                                                      |
| 4220     | Платежи – всего                                                                                                            | (549 678)                    | (510 986)                                            | (20 710)                                                               | (3 148 598)                                       | -                                                    | (496 513)                                                              |
| 4221     | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к ист.-ю внеобр. активов                   | (526 549)                    | (510 986)                                            | -                                                                      | (2 645 879)                                       | -                                                    | (101 939)                                                              |
| 4222     | приобретение акций (долей участия) других организаций                                                                      | (20 710)                     | -                                                    | (20 710)                                                               | -                                                 | -                                                    | -                                                                      |
| 4223     | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | -                            | -                                                    | -                                                                      | (394 574)                                         | -                                                    | (394 574)                                                              |



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО «Газпром теплоэнерго» за 2017 год.

| №    | Название строки                                                                                                   | За отчетный период за 2017г. | Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам | Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам* | За аналогичный период предыдущего года за 2016 г. | Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам | Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам* |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 1    | 2                                                                                                                 | 3                            | 4                                                    | 5                                                                     | 6                                                 | 7                                                    | 8                                                                     |
| 4224 | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                               | -                            | -                                                    | -                                                                     | -                                                 | -                                                    | -                                                                     |
| 4229 | прочие платежи                                                                                                    | (2 419)                      | -                                                    | -                                                                     | (108 145)                                         | -                                                    | -                                                                     |
| 4200 | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                | (472 899)                    | (510 986)                                            | 52 951                                                                | (3 073 014)                                       | -                                                    | (421 017)                                                             |
|      | Денежные потоки от финансовых операций                                                                            |                              |                                                      |                                                                       |                                                   |                                                      |                                                                       |
| 4310 | Поступления - всего                                                                                               | -                            | -                                                    | -                                                                     | 11 633 089                                        | 11 633 089                                           | -                                                                     |
| 4311 | получение кредитов и займов                                                                                       | -                            | -                                                    | -                                                                     | -                                                 | -                                                    | -                                                                     |
| 4312 | денежных вкладов собственников (участников)                                                                       | -                            | -                                                    | -                                                                     | -                                                 | -                                                    | -                                                                     |
| 4313 | от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                        | -                            | -                                                    | -                                                                     | 11 633 089                                        | 11 633 089                                           | -                                                                     |
| 4314 | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                               | -                            | -                                                    | -                                                                     | -                                                 | -                                                    | -                                                                     |
| 4319 | прочие поступления                                                                                                | -                            | -                                                    | -                                                                     | -                                                 | -                                                    | -                                                                     |
| 4320 | Платежи - всего                                                                                                   | (2 021 457)                  | (2 014 188)                                          | -                                                                     | (343 981)                                         | (340 157)                                            | -                                                                     |
| 4321 | собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников | -                            | -                                                    | -                                                                     | -                                                 | -                                                    | -                                                                     |
| 4322 | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                 | (1 994 857)                  | (1 987 588)                                          | -                                                                     | (340 157)                                         | (340 157)                                            | -                                                                     |
| 4323 | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                 | (26 600)                     | (26 600)                                             | -                                                                     | -                                                 | -                                                    | -                                                                     |
| 4329 | прочие выплаты, перечисления                                                                                      | -                            | -                                                    | -                                                                     | (3 824)                                           | -                                                    | -                                                                     |
| 4300 | Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                    | (2 021 457)                  | (2 014 188)                                          | -                                                                     | 11 289 108                                        | 11 292 932                                           | -                                                                     |
| 4400 | Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                                        | 4 527 492                    | (2 298 835)                                          | 7 640 237                                                             | 2 596 315                                         | 8 986 340                                            | 1 492 965                                                             |
| 4450 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                                      | 3 989 798                    | x                                                    | x                                                                     | 1 393 425                                         | x                                                    | x                                                                     |
| 4500 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                                       | 8 517 290                    | x                                                    | x                                                                     | 3 989 798                                         | x                                                    | x                                                                     |
| 4490 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                          | -                            | x                                                    | x                                                                     | 58                                                | x                                                    | x                                                                     |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

**Операции с прочими связанными сторонами**

Общество входит в группу компаний ПАО «Газпром» и контролируется ПАО «Газпром».

Компания ООО «Газпром межрегионгаз» является связанной по отношению к АО «Газпром теплоэнерго» как принадлежащая к той группе лиц, к которой принадлежит АО «Газпром теплоэнерго».

Юридические лица, в которых до 03 апреля 2017 года был единоличный исполнительный орган АО «Газпром теплоэнерго», осуществляют аналогичные функции:

| Номер<br>п/п | ИНН        | Организационно-<br>правовая форма | Наименование общества                                                        | Юридический адрес                                      |
|--------------|------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1            | 7729587005 | ООО                               | Общество с ограниченной ответственностью «Нефтяной дом» (ООО «Нефтяной дом») | 119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3   |
| 2            | 7731563065 | ООО                               | Общество с ограниченной ответственностью «ССЕ ЛИМИТЕД» (ООО «ССЕ ЛИМИТЕД»)   | 119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3   |
| 3            | 7724663439 | ООО                               | Общество с ограниченной ответственностью «Теплый стан» (ООО «Теплый стан»)   | 119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3   |
| 4            | 7729483856 | ООО                               | Общество с ограниченной ответственностью «ГПТЭ инвест» (ООО «ГПТЭ инвест»)   | 119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3   |
| 5            | -          | ООО                               | ЛЕРО СРЛ                                                                     | город Падуя (Падуя), улица Галлерсеа дельи Скровеньи 7 |

В отчетном году Общество осуществляло операции по сдаче в аренду движимого и недвижимого имущества следующим дочерним и зависимым обществам:

тыс. руб.

| Наименование и организационно-<br>правовая форма связанной стороны | Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин) |                           |                           |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                                    | за январь-декабрь 2017 г.                                | за январь-декабрь 2016 г. | за январь-декабрь 2015 г. |
| Армавиртеплоэнерго ООО                                             | -                                                        | 36 002                    | 9 561                     |
| Газпром теплоэнерго Архангельск ООО                                | 25 664                                                   | 26 564                    | 27 246                    |
| Газпром теплоэнерго Волгоград ООО                                  | 4 696                                                    | 4 819                     | 6 802                     |
| Газпром теплоэнерго Вологда ООО                                    | 84 204                                                   | 76 335                    | 28 462                    |
| Газпром теплоэнерго Воронеж ООО                                    | 24 650                                                   | 24 879                    | 22 825                    |
| Газпром теплоэнерго Иваново ООО                                    | 67 621                                                   | 64 296                    | 64 978                    |
| Газпром теплоэнерго Казань ООО                                     | 81                                                       | 81                        | 81                        |
| Газпром теплоэнерго Киров ООО                                      | 143 202                                                  | 145 549                   | 141 291                   |
| Газпром теплоэнерго Кисловодск ООО                                 | 104                                                      | 78                        | -                         |
| Газпром теплоэнерго Краснодар ООО                                  | 84 077                                                   | 7 182                     | 249                       |
| Газпром теплоэнерго Орёл ООО                                       | 27 485                                                   | 30 220                    | 34 179                    |
| Газпром теплоэнерго Плесецк ООО                                    | 13 044                                                   | 13 221                    | 9 783                     |
| Газпром теплоэнерго Псков ООО                                      | 16 000                                                   | 15 277                    | 15 462                    |
| Газпром теплоэнерго Тверь ООО                                      | 36 638                                                   | 43 238                    | 41 942                    |
| Газпром теплоэнерго Туапсе ООО                                     | -                                                        | 620                       | -                         |
| Газпром теплоэнерго Ульяновск ООО                                  | 81                                                       | 81                        | -                         |
| Газпром теплоэнерго Ярославль ООО                                  | 81                                                       | 81                        | -                         |
| Геленджиктеплоэнерго ООО                                           | -                                                        | 838                       | 81                        |
| ГПТЭ электросеть ООО                                               | -                                                        | 100                       | 114                       |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин) |                           |                           |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                                | за январь-декабрь 2017 г.                                | за январь-декабрь 2016 г. | за январь-декабрь 2015 г. |
| Кропоткинтеплоэнерго ООО                                       | -                                                        | 81                        | 81                        |
| Мособлэнергогаз ЗАО                                            | 480 359                                                  | 480 253                   | 495 244                   |
| Петербургтеплоэнерго ООО                                       | 81                                                       | 5 173                     | 13 285                    |
| СТЭК ЗАО (Сызранская теплоэнергетическая комп ЗАО)             | 81                                                       | 81                        | 81                        |
| СУТЭК ЗАО                                                      | 81                                                       | -                         | 81                        |
| Тепло-Инвест ЗАО                                               | 228                                                      | 1 578                     | 2 995                     |
| ТЕПЛОИНВЕСТ ОАО                                                | -                                                        | 121                       | 236                       |
| ТЕПЛОСЕТЬ ОАО                                                  | -                                                        | 81                        | 81                        |
| Теплоэнергоналадка ООО                                         | -                                                        | -                         | 1 311                     |
| Томилиноэнергогаз ООО                                          | 16 460                                                   | 23 189                    | 43 537                    |
| <b>ИТОГО</b>                                                   | <b>1 024 917</b>                                         | <b>1 000 019</b>          | <b>959 988</b>            |

В отчетном году Обществу прочие связанные стороны не оказывали услуги по транспортировке газа, продаже газа.

Обществом получены услуги по аренде офисных помещений от ООО «Нефтяной дом» в 2017 году на общую сумму 2 576 тыс. руб., в том числе 18% НДС  
в 2016 году на общую сумму 36 837 тыс. руб., в том числе 18% НДС,  
в 2015 году на общую сумму 69 610 тыс. руб., в том числе 18% НДС

Обществом получены услуги по аренде офисных помещений от ООО «ССЕ ЛИМИТЕД» в 2017 году на общую сумму 89 066 тыс. руб., в том числе 18% НДС.  
в 2016 году на общую сумму 41 331 тыс. руб., в том числе 18% НДС.

За период с 2015 по 2017 г. у Общества не было задолженности прочих связанных сторон, платежи по которой ожидались более чем через 12 месяцев после отчетной даты. Дебиторская задолженность прочих крупнейших связанных сторон Общества составила:

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 12301) | Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) |                |                |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                |                                                                                                                | тыс.руб.                                                                                          |                |                |
|                                                                |                                                                                                                | на 31.12.17 г.                                                                                    | на 31.12.16 г. | на 31.12.15 г. |
| ООО "Армавиртеплоэнерго"                                       | -                                                                                                              | -                                                                                                 | -              | 47 965         |
| ООО "Брянскэнергогаз"                                          | -                                                                                                              | 756                                                                                               | -              | -              |
| ООО "Вудленд"                                                  | -                                                                                                              | 106 666                                                                                           | 94 929         | 89 777         |
| ООО "Газпром теплоэнерго Архангельск"                          | 16 795                                                                                                         | 28 173                                                                                            | 6 000          | 57 318         |
| ООО "Газпром теплоэнерго Волгоград"                            | -                                                                                                              | 106 546                                                                                           | 473            | 2              |
| ООО "Газпром теплоэнерго Вологда"                              | 40 959                                                                                                         | 443 346                                                                                           | 65 623         | 47 799         |
| ООО "Газпром теплоэнерго Вольск"                               | -                                                                                                              | 103 687                                                                                           | 186            | 186            |
| ООО "Газпром теплоэнерго Воронеж"                              | -                                                                                                              | 128 807                                                                                           | 50 255         | 245            |
| ООО "Газпром теплоэнерго Иваново"                              | -                                                                                                              | 149 848                                                                                           | 108 822        | -              |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 12301) | Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                | на 31.12.17 г.                                                                                                 | на 31.12.17 г.                                                                                    | на 31.12.16 г.   | на 31.12.15 г.   |
| ООО "Газпром теплоэнерго Казань"                               | -                                                                                                              | 1 424                                                                                             | 2 330            | -                |
| ООО "Газпром теплоэнерго Киров"                                | -                                                                                                              | 856 717                                                                                           | 1 011 309        | 107 927          |
| ООО "Газпром теплоэнерго Кисловодск"                           | -                                                                                                              | 113 774                                                                                           | 19 420           | 3 966            |
| ООО "Газпром теплоэнерго Краснодар"                            | -                                                                                                              | 194 466                                                                                           | 152 622          | -                |
| ООО "Газпром теплоэнерго Орёл"                                 | -                                                                                                              | 195 208                                                                                           | 85 115           | -                |
| ООО "Газпром теплоэнерго Пермь"                                | -                                                                                                              | 23 526                                                                                            | 22 483           | 18 676           |
| ООО "Газпром теплоэнерго Плесецк"                              | -                                                                                                              | 1 285                                                                                             | 256              | 8 819            |
| ООО "Газпром теплоэнерго Псков "                               | 25 663                                                                                                         | 31 090                                                                                            | 11 661           | 24 494           |
| ООО "Газпром теплоэнерго Самарская область"                    | -                                                                                                              | 2                                                                                                 | -                | -                |
| ООО "Газпром теплоэнерго Тверь"                                | -                                                                                                              | 858 411                                                                                           | 501 580          | 7 173            |
| ООО "Газпром теплоэнерго Туапсе"                               | -                                                                                                              | -                                                                                                 | -                | 111              |
| ООО "Геленджиктеплоэнерго"                                     | -                                                                                                              | -                                                                                                 | -                | 25 450           |
| ООО "Костромская теплоэнергетическая компания"                 | -                                                                                                              | 1 181                                                                                             | 1 270            | 970              |
| АО "Мособлэнергогаз"                                           | 946 432                                                                                                        | 2 798 174                                                                                         | 2 070 646        | 1 508 603        |
| ООО "Орелтеплогаз"                                             | -                                                                                                              | 201 674                                                                                           | 127 090          | -                |
| ООО "Петербургтеплоэнерго"                                     | 254 777                                                                                                        | 349 251                                                                                           | 809 341          | 557 667          |
| ЗАО "СУТЭК"                                                    | -                                                                                                              | 44 688                                                                                            | 49 474           | 41 615           |
| ЗАО "Тепло-Инвест"                                             | -                                                                                                              | 31                                                                                                | 27               | 124 146          |
| ОАО "ТЕПЛОИНВЕСТ"                                              | -                                                                                                              | -                                                                                                 | 7 214            | 11 263           |
| ООО "Теплоэнергоналадка"                                       | -                                                                                                              | 115                                                                                               | 115              | 115              |
| ООО "Томилиноэнергогаз "                                       | -                                                                                                              | 221 838                                                                                           | 210 115          | 198 651          |
| ООО "Томсктеплоэнерго"                                         | -                                                                                                              | -                                                                                                 | 8 994            | 6 557            |
| ООО "Теплоресурс"                                              | -                                                                                                              | 654 162                                                                                           | -                | -                |
| ООО "Торфяная региональная компания"                           | -                                                                                                              | 26 021                                                                                            | 24 345           | 28 153           |
| <b>ИТОГО</b>                                                   | <b>1 284 626</b>                                                                                               | <b>7 640 865</b>                                                                                  | <b>5 441 695</b> | <b>2 917 648</b> |

У Общества нет в 2015- 2017 г. дебиторской задолженности по операциям с прочими связанными сторонами, по которой истек срок исковой давности, и долгов, нереальных к взысканию.

У Общества нет в 2015 – 2017 г. прочих долгосрочных обязательств (стр. 1450 в бухгалтерском балансе). Задолженность Общества по расчетам с крупнейшими связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

| Наименование связанной стороны        | Кредиторская задолженность (стр. 1520) |                |                |
|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------|----------------|
|                                       | на 31.12.17 г.                         | на 31.12.16 г. | на 31.12.15 г. |
| ООО "Газпром теплоэнерго Архангельск" | -                                      | 6              | -              |
| ООО "Газпром теплоэнерго Вологда"     | 450                                    | 4              | 5              |
| ООО "Газпром теплоэнерго Иваново"     | -                                      | -              | 9              |

тыс. руб.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Наименование связанной стороны       | Кредиторская задолженность (стр. 1520) |                  |                  |
|--------------------------------------|----------------------------------------|------------------|------------------|
|                                      | на 31.12.17 г.                         | на 31.12.16 г.   | на 31.12.15 г.   |
| ООО "Газпром теплоэнерго Киров"      | 42 060                                 | 70               | 7 434            |
| ООО "Газпром теплоэнерго Орёл"       | 80                                     | 199              | -                |
| ООО "Газпром теплоэнерго Пермь"      | -                                      | -                | 216              |
| ООО "Газпром теплоэнерго Плесецк"    | 277                                    | 6 362            | 1                |
| АО "Мособлэнергогаз"                 | 41                                     | 304              | -                |
| ООО "Петербургтеплоэнерго"           | 13 536                                 |                  | 1 915            |
| АО "ТеплоИнвест"                     | 2 055 158                              | 2 337 449        | 2 607 348        |
| ООО "Теплоресурс"                    | -                                      | -                | -                |
| ООО "Томсктеплоэнерго"               | -                                      | 1 211            | -                |
| ООО "Торфяная региональная компания" | 1 558                                  | 1 558            | 7 977            |
| <b>ИТОГО</b>                         | <b>2 113 160</b>                       | <b>2 347 163</b> | <b>2 624 905</b> |

Задолженность крупнейших связанных сторон по займам, полученным ими, составила:

| Наименование и организационно<br>правовая форма связанной стороны | Займы, предоставленные организациям на<br>срок более 12 месяцев (стр. 1174) |                |               | Займы, предоставленные на срок менее 12<br>мес. (стр. 1241) |                |               |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                                                   | на 31.12.17 г.                                                              | на 31.12.16 г. | на 31.12.2015 | на 31.12.17 г.                                              | на 31.12.16 г. | на 31.12.2015 |
|                                                                   | тыс. руб.                                                                   | тыс. руб.      | тыс. руб.     | тыс. руб.                                                   | тыс. руб.      | тыс. руб.     |
| ООО "Армавиртеплоэнерго"                                          | -                                                                           | -              | 300           | -                                                           | -              | 42 900        |
| ООО "Вудленд"                                                     | -                                                                           | -              | -             | 35 800                                                      | 36 800         | 25 400        |
| ООО "Газпром теплоэнерго Вологда"                                 | 423 499                                                                     | 423 499        | 573 880       | 408 833                                                     | 448 327        | 307 096       |
| ООО "Газпром теплоэнерго Воронеж"                                 | -                                                                           | -              | -             | 35 000                                                      | 35 000         | 35 000        |
| ООО "Газпром теплоэнерго Казань"                                  | -                                                                           | 30 000         | 30 000        | -                                                           | 374 000        | -             |
| ООО "Газпром теплоэнерго Киров"                                   | 271 136                                                                     | 271 136        | 211 906       | 0                                                           | 16 200         | 51 700        |
| ООО "Газпром теплоэнерго<br>Кисловодск"                           | 117 964                                                                     | 117 964        | 20 000        | 52 100                                                      | 64 000         | 60 000        |
| ООО "Газпром теплоэнерго<br>Краснодар"                            | 16 300                                                                      | 16 300         | -             | 81 232                                                      | 117 492        | -             |
| ООО "Газпром теплоэнерго Орёл"                                    | -                                                                           | -              | -             | -                                                           | -              | 49 200        |
| ООО "Газпром теплоэнерго Тверь"                                   | 122 000                                                                     | 122 000        | 144 600       | 122 100                                                     | 122 100        | 99 500        |
| ООО "Газпром теплоэнерго Туапсе"                                  | -                                                                           | -              | -             | -                                                           | -              | 15 800        |
| ООО "Геленджиктеплоэнерго"                                        | -                                                                           | -              | 7 300         | -                                                           | -              | 128 731       |
| ООО "ГПТЭ электросеть"                                            | 11 065                                                                      | 11 065         | 11 065        | -                                                           | -              | -             |
| ООО "Костромарегионторф"                                          | -                                                                           | -              | -             | -                                                           | 1 000          | 1 000         |
| ООО «Кропоткинтеплоэнерго»                                        | -                                                                           | -              | -             | -                                                           | -              | 8 000         |
| ЗАО "Мособлэнергогаз"                                             | -                                                                           | -              | -             | 104 400                                                     | 160 000        | -             |
| ООО "Петербургтеплоэнерго"                                        | 7 990 943                                                                   | 7 990 943      | 9 703 860     | 2 701 262                                                   | 7 865 142      | 6 232 225     |
| ЗАО "СУТЭК"                                                       | -                                                                           | -              | -             | 180 074                                                     | 180 074        | 180 074       |
| ЗАО "ТеплоИнвест"                                                 | -                                                                           | -              | -             | -                                                           | -              | 1 223 000     |
| ОАО "ТЕПЛОИНВЕСТ"                                                 | -                                                                           | -              | -             | -                                                           | 9 463 676      | 9 837 676     |
| ООО "Томсктеплоэнерго"                                            | -                                                                           | -              | -             | -                                                           | 29 534         | 29 534        |
| ООО "Торфяная региональная<br>компания"                           | -                                                                           | -              | -             | 20 307                                                      | 20 307         | 20 957        |
| ООО «Нефтяной дом»                                                | 3 190 000                                                                   | 3 190 000      | 3 190 000     | -                                                           | -              | -             |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174) |                   |                   | Займы, предоставленные на срок менее 12 мес. (стр. 1241) |                   |                  |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                                | на 31.12.17 г.                                                           | на 31.12.16 г.    | на 31.12.2015     | на 31.12.17 г.                                           | на 31.12.16 г.    | на 31.12.2015    |
| <b>ИТОГО</b>                                                   | <b>12 142 907</b>                                                        | <b>12 172 907</b> | <b>13 862 911</b> | <b>3 741 108</b>                                         | <b>18 933 652</b> | <b>1 029 492</b> |

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом своим прочим крупнейшим связанным сторонам в 2017, 2016, 2015 гг. составила 459 696 тыс. руб., 515 277 тыс. руб. и 492 347 тыс. руб. соответственно.

Общество не выдавало займы своим прочим крупнейшим связанным сторонам в 2017 г., в 2015–2016 гг. выдавало по ставкам от 1,2% до 8,5%.

Общество не получало в 2015 – 2017 г. займов, полученных от прочих связанных сторон.

У Общества нет за период с 2015 по 2017 г. задолженности по процентам и займам, полученным от прочих крупнейших связанных сторон.

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

| тыс. руб.                                        |             |             |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Наименование строки                              | За 2017 год | За 2016 год |
| <b>Поступило денежных средств, в том числе:</b>  |             |             |
| по текущей деятельности                          | 673 885     | 244 928     |
| по финансовой деятельности                       | -           | 11 633 089  |
| по инвестиционной деятельности                   | 7153344     | 1 837 552   |
| <b>Направлено денежных средств, в том числе:</b> |             |             |
| по текущей деятельности                          | (63 486)    | (22 380)    |
| по финансовой деятельности                       | (2 014 188) | (340 157)   |
| по инвестиционной деятельности                   | (20 710)    | (496 513)   |

В составе строки «Поступило денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг.

В составе строки «Направлено денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены прочие платежи.

#### **57. Участие в совместной деятельности**

В 2016 и 2017 гг. Общество не участвовало в совместной деятельности.

#### **58. Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора; его заместители. Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оплаты организации лечения, медицинского обслуживания. Долгосрочные вознаграждения в период с 2015 г. по 2017 г. не выплачивались. Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу составили:

| тыс.руб.                                           |         |         |         |
|----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Наименование показателя                            | 2017 г. | 2016 г. | 2015 г. |
| Вознаграждение основному управленческому персоналу | 54 549  | 46 696  | 75 967  |

Займы основному управленческому персоналу не предоставлялись.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности АО  
«Газпром теплоэнерго» за 2017 год.**

Вознаграждение членам совета директоров утверждается Общим собранием акционеров.

Вознаграждения членам совета директоров:

| Наименование показателя          | тыс.руб.   |            |            |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
|                                  | за 2017 г. | за 2016 г. | за 2015 г. |
| Выплаты членам совета директоров | 35 392     | 24 713     | 16 513     |

**59. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

**Оценочные обязательства**

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств по отпуску сотрудников – 33 047 тыс. руб., резервы под ликвидацию последствий ЧС- 500 тыс. руб.

**Условные обязательства**

Условных обязательств нет.

**Условные активы**

Условных активов у Общества нет

**60. Учет договоров строительного подряда**

В 2015-2017 годах Общество не выполняло в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда работы по строительству.

**61. 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.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

**Операционные риски**

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества иногда подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, также как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

**Налогообложение**

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2017 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

## **Финансовые риски**

### ***Рыночные риски***

Финансовая нестабильность экономики в стране, вызванная скачком курса валют, колебанием объемов производства и сбыта можно рассматривать как закономерность, свойственную рыночной экономике. Но изменение конъюнктуры рынка, рост цен на ресурсы и инфляционные процессы следует отнести к наиболее значимым факторам, обостряющим кризисную ситуацию на предприятиях, работающих на всей территории России.

Изменение курсов валют и стоимости ценных бумаг, колебание рыночных процентных ставок, не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

Общество регулярно оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары (услуги) и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары (услуги) на финансовое положение Общества.

### ***Риски ликвидности***

Риски ликвидности – вероятность получения убытков из-за нехватки денежных средств в требуемые сроки и, как следствие, неспособность Общества выполнить свои обязательства. Наступление такого рискованного события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации. Основой управления рисками ликвидности является поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и ценных бумаг, котирующихся на рынке, доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий.

Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и обязательства по платежам.

### ***Кредитные риски***

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая срок возникновения задолженности, финансовое положение контрагентов, их кредитную историю и прочие факторы.

Свободные денежные средства размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

В ходе своей деятельности Компания подвержена следующим финансовым рискам: рыночному риску (включая риск изменения процентных ставок, риск изменения цены на товары), кредитному риску и риску ликвидности.

## **62. Информация об инновациях и модернизации производства**

Расходов, осуществляемых Обществом в рамках инновации и модернизации производства, нет.

## **63. События после отчетной даты**

09.10.2017 принято решение о реорганизации АО «Газпром теплоэнерго» путем присоединения к нему АО «Тепло-Инвест» на следующих условиях: к АО «Газпром теплоэнерго» в качестве правопреемника АО «Тепло-Инвест» в порядке универсального правопреемства переходят все права, обязанности, имущество, имущественные и неимущественные права. Уставный капитал АО «Газпром теплоэнерго» не увеличивается. На момент составления бухгалтерской отчетности процесс реорганизации не завершен.

Крупных сделок в период с 01.01.2018 до даты подписания отчетности 30.01.2018 не осуществлялось.

### **Дивиденды**

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.



Величина годового дивиденда по прибыли за 2017 год, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества. После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в бухгалтерской отчетности за 2018 г.



*h*



**/Т.А. Аксенова/**

56