

ФБК Поволжье | Россия | 420080 | Казань | пр. Ямашева, 10  
Телефон (843) 555-6494 | 555-6244 | Факс (843) 555-6067  
E-mail acg-pkf@mail.ru | www.acg-pkf.ru

Исх. № 96 « 26 » 04 2017

на № \_\_\_\_\_ от « \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20\_\_

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### Акционерам АО «НАТЭК Инвест-Энерго»

#### Сведения об аудируемом лице

Наименование: АО «НАТЭК Инвест-Энерго»  
Свидетельство о государственной регистрации  
серия 77 № 0009999368 от 10.12.2007г.  
ОГРН в ЕГРЮЛ № 1057748145201  
Место нахождения: 143407, РФ, Московская обл.,  
г. Красногорск, бульвар Строителей, д.2

#### Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «ФБК Поволжье»  
Свидетельство о государственной регистрации  
серия 16 № 002302961 от 10.11.2002г.  
ОГРН в ЕГРЮЛ № 1021603276155

Место нахождения: 420080, г. Казань, пр. Ямашева, 10, а/я 134  
Является членом Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),  
регистрационный номер записи, внесенной в реестре  
аудиторских организаций СРО №11606055838 от 11.11.2016г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «НАТЭК Инвест-Энерго», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2016 год и иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководство аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора**

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

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

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

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

### **Мнение**

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «НАТЭК Инвест- Энерго» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор  
ООО «ФБК Поволжье»



С.Л.Никифоров

26 апреля 2017г.

000002

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Организация <u>Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"</u>	31	0710001	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		78545284			
Вид экономической деятельности <u>Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций</u>		ИНН	7724554013		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>		по ОКПО	35.11.1		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД			
Местонахождение (адрес) <u>143407, Московская обл, Красногорский р-н, Красногорск г, Строителей б-р, дом № 2</u>		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	793 459	356 689	398 590
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	113 279	130 743	131 096
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>906 738</b>	<b>487 432</b>	<b>529 686</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	10 010	22 652	2 077
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	21 579	16 184
	Дебиторская задолженность	1230	49 204	33 003	173 879
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	150	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	54 954	8 038	16 794
	Прочие оборотные активы	1260	107	48	45
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>114 275</b>	<b>85 470</b>	<b>208 979</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 021 013</b>	<b>572 903</b>	<b>738 665</b>

000003

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	56 850	41 500	41 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 483 656	733 650	733 650
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(669 640)	(638 012)	(589 842)
	Итого по разделу III	1300	870 866	137 138	185 308
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	175 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	175 000
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	56 203	140 578	-
	Кредиторская задолженность	1520	92 611	294 268	377 268
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 332	920	1 089
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	150 147	435 765	378 357
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 021 013	572 903	738 665

Руководитель



(подпись)



Адамова Елена Викторовна

(расшифровка подписи)

23 марта 2017 г.

000004

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2016 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	<u>Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"</u>		78545284		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7724554013		
Вид экономической деятельности	<u>Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций</u>	по ОКВЭД	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	249 419	290 818
	Себестоимость продаж	2120	(304 616)	(334 368)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(55 197)	(43 550)
	Коммерческие расходы	2210	(3)	(3)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(55 200)	(43 553)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 497	3 425
	Проценты к уплате	2330	(5 117)	(8 830)
	Прочие доходы	2340	171 366	13 889
	в том числе:			
	от реализации основных средств	2341	158 500	-
	Прочие расходы	2350	(127 465)	(12 106)
	в том числе:			
	от реализации основных средств	2351	(119 115)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(13 919)	(47 175)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(20 247)	(9 788)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(17 463)	(353)
	Прочее	2460	(246)	(642)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(31 628)	(48 170)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(31 628)	(48 170)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Адамова Елена  
Викторовна

(расшифровка подписи)



23 марта 2017 г.

000006

Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
78545284		
7724554013		
35.11.1		
12267	16	
384		

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

Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	41 500	-	733 650	-	(589 842)	185 308
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(48 170)	(48 170)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(48 170)	(48 170)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	41 500	-	733 650	-	(638 012)	137 138
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	15 350	-	750 006	-	-	765 356
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	15 350	-	750 006	X	-	765 356
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(31 628)	(31 628)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(31 628)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	(31 628)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	56 850	-	1 483 656	-	(669 640)	870 866



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	870 866	137 138	87 426



Руководитель Адамова Елена Викторовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2017 г.

000010

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

Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
78545284		
7724554013		
35.11.1		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	274 638	281 280
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	251 588	276 421
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	23 050	4 859
Платежи - всего	4120	(221 057)	(270 185)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(165 138)	(238 470)
в связи с оплатой труда работников	4122	(28 329)	(26 698)
процентов по долговым обязательствам	4123	(10 351)	(3 253)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(17 239)	(1 764)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	53 581	11 095
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	150	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	150	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(77 733)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(70 383)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(7 350)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	150	(77 733)

000011

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	96 008	232 882
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	56 000	135 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	40 008	97 882
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(102 823)	(175 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(102 823)	(175 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6 815)	57 882
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	46 916	(8 756)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 038	16 794
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	54 954	8 038
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Адамова Елена Викторовна

(расшифровка подписи)

23 марта 2017 г.

000012

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2016 год  
Акционерное общество  
«НАТЭК Инвест-Энерго»  
(ИНН 7724554013 КПП 502401001)**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «НАТЭК Инвест-Энерго» за 2016 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

**1. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ**

«Организация» была учреждена в 2005г. ОГРН 1057748145201.

«Организация» зарегистрирована по адресу: 143407, Московская область, Красногорский район, г. Красногорск, б-р Строителей, д. 2.

Фактический адрес «Организации» совпадает с юридическим.

«Организация» по состоянию на 31.12.2016 года не имеет филиалов и представительств.

«Организация» осуществляет следующие основные виды деятельности: поставка электрической и тепловой энергии, технологическое присоединение, техническое подключение.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников «Организации» в 2016 году составила 25 человек.

Организация подлежит обязательному аудиту в соответствии с пунктом 1 ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. N 307-ФЗ (ред. от 11.07.2011).

Уставный капитал составляет 56 850 100 рублей - 568 501 обыкновенных акций номиналом 100 рублей каждая.

Уставный капитал оплачен полностью.

**2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2016 ГОД**

В 2016 году «Организация» осуществляла деятельность по комбинированному производству электроэнергии и тепловой энергии.

Состав ревизионной комиссии:

- Кирсанова Юлия Михайловна, Старший бухгалтер АО «ЦЕНТР-КАПИТАЛ

- Перунова Наталья Рифатовна, Главный бухгалтер АО «ЦЕНТР-КАПИТАЛ»

Генеральный директор:

С 22 января 2015 г. по настоящее время – Адамова Елена Викторовна

Главный бухгалтер:

с 01.01.2015 г. по 14.02.2016 г. - Голикова Елена Вячеславовна.

с 15.02.2016 г. по настоящее время – Крейцер Ольга Александровна

**3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

**Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ № 34н от 29 июля 1998 года (с последними изменениями от 25.10.10 № 132н) и действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет ведется на базе «1С: Бухгалтерия 8».

### Основные средства

В соответствии с пунктами 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации)

Метод начисления амортизации объектов основных средств производится: в бухгалтерском учете – линейным способом, в налоговом учете – линейным способом. При определении сроков полезного использования объектов основных средств для собственных нужд используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (с последними изменениями от 10.12.2010 № 104) исходя из минимального срока для данной группы, увеличенного на один месяц.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью менее 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

### Материально-производственные запасы

В соответствии с пунктами 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится:

- по методу средней себестоимости;

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по себестоимости.

### Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам относятся наличные денежные средства, денежные средства на расчетных и валютных счетах, денежные средства в пути.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные депозиты, размещенные на срок до 3-х месяцев.

Согласно ПБУ 23/2011 денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте Российской Федерации - рублях.

Свернуто в отчете о движении денежных средств отражаются:

- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- суммы прочих налогов и сборов (кроме НДС) уплаченных и возмещенных в отчетном периоде;
- суммы, выданных под отчет и возвращенных в отчетном периоде денежных средств.

Информация о выданных и погашенных заемных средствах на срок более трех месяцев в отчете о движении денежных средств, в целях большей информативности, отражается развернуто.

Организация не имеет по состоянию на отчетную дату:

- полученных поручительств третьих лиц, не использованных для получения кредита;
- аккредитивов, открытых в пользу организации;

По состоянию на отчетную дату организация имеет недополученные краткосрочные займы на сумму 44 000 тыс. руб.

Займодавец / договор	Краткосрочные заемные средства				срок погашения
	Общий размер займа		Недополученный заем		
	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	
Аванесян Игорь Григорьевич Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 31.05.2016	0	50 000,00	0	22 000,00	30.04.2017
ООО "Э.ОН Коннектинг Энерджис" Договор займа №ОА-027/16 от 20.07.2016	0	50 000,00	0	22 000,00	30.04.2017
<b>ИТОГО</b>		<b>100 000,00</b>	<b>0</b>	<b>44 000</b>	<b>-</b>

#### Расходы

Затраты подразделяются на прямые и косвенные с включением последних, после распределения, в полную себестоимость. На счете 20 «Основное производство» ведется учет прямых затрат в разрезе основных видов деятельности. Установить следующие типовые статьи затрат, учитываемые на счете 20:

- по производству тепловой и электроэнергии – стоимость материалов на технологические цели, амортизация производственного оборудования;

- по подключениям к системам тепло- и электроснабжения – стоимость материалов, стоимость услуг подрядных организаций, выполняющих работы по присоединению.

Исходя из особенностей комбинированного производства электроэнергии и тепловой энергии затраты, непосредственно связанные с производством конкретного вида энергии относятся на него (например: амортизация тепловых сетей - на производство и передачу тепловой энергии).

Прямые затраты, которые не могут быть непосредственно отнесены на производство конкретного вида энергии распределяются пропорционально расходу условного топлива.

Распределение косвенных расходов между тепловой и электрической энергией осуществляется в соответствии с особенностями расчета в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, предусмотренными разделом 8 п.103 приказа ФСТ по тарифам от 13.06.2013г № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых (тарифов) в сфере теплоснабжения» пропорционально расходам условного топлива.

Общепроизводственные расходы - 25 «Общепроизводственные расходы» - списываются полностью в дебет счета 20 «Основное производство», распределяясь по основным видам деятельности пропорционально расходам условного топлива.

Управленческие расходы - 26 «Общехозяйственные расходы» - списываются полностью в дебет счета 20 «Основное производство», распределяясь по основным видам деятельности пропорционально расходам условного топлива.

Коммерческие расходы учитываются на отдельном счете 44.

#### Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам» основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения, которой на отчетную дату согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой на отчетную дату по условиям договора превышает 12 месяцев).

Расходы по займам и кредитам отражается в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 3-х лет) и существенных расходов на приобретение,

сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты в качестве основных средств, нематериальные активы или иных внеоборотных активов.

#### 4. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО.

наименование затрат	(тыс.руб.)	
	за 2015г	за 2016г
Материальные затраты	122 077,00	91 643,00
Расходы на оплату труда	18 624,00	21 859,00
Отчисления на социальные нужды	5 267,00	6 131,00
Амортизация	111 387,00	154 062,00
Прочие затраты	76 911,00	30 921,00
Итого	334 266,00	304 616,00
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.	101	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	334 367,00	304 616,00

#### 5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА,

Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов), суммы накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице



2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - в всего	5200	за 2016г.	482 622	(125 933)	709 946	(157 980)	38 865	(154 062)	-	-	1 034 588	(241 129)
в том числе:	5210	за 2015г.	223 951	(14 545)	258 671	-	-	(111 388)	-	-	482 622	(125 933)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016г.	331 948	(69 324)	344 205	(157 956)	38 842	(91 472)	-	-	518 197	(121 954)
Соружения	5211	за 2015г.	75 685	(1 578)	256 263	-	-	(67 745)	-	-	331 948	(69 324)
Офисное оборудование	5202	за 2016г.	148 890	(55 614)	46 078	-	-	(52 620)	-	-	194 968	(108 234)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5212	за 2015г.	147 404	(12 236)	1 486	-	-	(43 379)	-	-	148 890	(55 614)
Здания	5203	за 2016г.	656	(646)	-	(24)	24	(10)	-	-	633	(633)
	5213	за 2015г.	656	(561)	-	-	-	(84)	-	-	656	(646)
	5204	за 2016г.	1 128	(349)	-	-	-	(312)	-	-	1 128	(661)
	5214	за 2015г.	206	(169)	921	-	-	(179)	-	-	1 128	(349)
	5205	за 2016г.	-	-	319 663	-	-	(9 648)	-	-	319 663	(9 648)
вложений в материальные ценности - в всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по в том числе:	5240	за 2016г.	-	709 946	-	(709 946)	-
	5250	за 2015г.	189 184	78 123	(8 635)	(258 671)	-
Мини-ТЭЦ	5241	за 2016г.	-	-	(307 283)	307 283	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-
Резерв уар дизельного топлива № 1	5242	за 2016г.	-	-	(264)	264	-
	5252	за 2015г.	-	-	-	-	-
Сети дождевой напорной канализации	5243	за 2016г.	-	-	(396)	396	-
	5253	за 2015г.	-	-	-	-	-
Сети бытовой канализации	5244	за 2016г.	-	-	(2 228)	2 228	-
	5254	за 2015г.	-	-	(31 192)	31 192	-
Градирия Noval AG XP90-17	5245	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2015г.	-	-	(668)	668	-
Газовые сети высокого давления	5246	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2015г.	-	-	-	-	-
Сети противопожарного водопровода	5247	за 2016г.	-	-	(1 730)	1 730	-
	5257	за 2015г.	-	-	-	-	-
Резерв уар дизельного топлива № 2	5248	за 2016г.	-	-	(259)	259	-
	5258	за 2015г.	-	-	-	-	-
Трубопровод дизельного топлива	5249	за 2016г.	-	-	(7 912)	7 912	-
	5259	за 2015г.	-	-	-	-	-
Водогрейный котел HOVAL FG марка THW-180 MTE-C, BC0001069		за 2016г.	-	-	(44 026)	44 026	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ГРПБ		за 2016г.	-	-	(12 379)	12 379	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция собственных нужд		за 2016г.	-	-	(14 998)	14 998	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автоматическая система управления SCADA		за 2016г.	-	-	(6 332)	6 332	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-

Сети дождевой канализации	за 2016г.	-	-	(1 430)	1 430	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Распределительное устройство SIEMENS AG SIPROTEC	за 2016г.	-	-	(9 992)	9 992	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Энергоблок GE Jenbacher	за 2016г.	-	-	(249 898)	249 898	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Ультразвуковой расходомер с накладными высокотемпературными Теплообменник HOVAL AG	за 2016г.	-	-	(52)	52	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
АСУ ТП	за 2016г.	-	-	(18 907)	18 907	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
ГПА №6	за 2016г.	7 722	835	-	8 557	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
ГПА №5	за 2016г.	81 300	-	4 318	76 983	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
ГПА №7	за 2016г.	85 291	-	4 318	80 974	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Дорожный знак "Остановка запрещена" (тип пленки Б)	за 2016г.	14 870	53 617	-	68 487	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Приточно-вытяжная вентиляция проив одств. корпуса	за 2016г.	-	57	-	57	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Тепловая сеть к ЗАО "Рублево" в проходном монолитном канале	за 2016г.	-	1 262	-	1 262	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Промышленный шкаф управления нагрузками ШУН	за 2016г.	-	224	-	224	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Термочехол ZIFX XT3/Е6.1/2.4 для крышки (торца) утилизатора тепла	за 2016г.	-	-	(622)	622	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Распределительное устройство 10кВ Фирмы SIEMENS AG	за 2016г.	-	-	(19 969)	19 969	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Термочехол ZIFX STV5.1/150	за 2016г.	-	-	(299)	299	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-
Термочехол ZIFX STV5.1/150	за 2016г.	-	-	(299)	299	-
	за 2015г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	1 486
в том числе:			
Приточно-вытяжная вентиляция производственного корпуса	5261	-	1 262
Тепловая сеть к ЗАО "Рублево" в проходном монолитном канале	5262	-	224
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Информация об основных средствах, полученных по договорам лизинга, аренды и учитываемых на забалансовых счетах приведена в таблице:

	(тыс.руб.)				
	Балансовая стоимость на 31.12.2014	Балансовая стоимость на 31.12.2015	Поступление основных средств	Выбытие основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2016
Полученные в аренду основные средства	1 294 357	1 294 782	14 160	1 294 782	14 160

#### 6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.

	(тыс.руб.)		
Наименование	на 31.12.2014	на 31.12.2015	на 31.12.2016
Денежные средства на расчетных счетах	16 791	838	67
Денежные эквиваленты		7200	54880
Денежные средства в кассе организации	3	0	7
<b>Итого денежные средства и эквиваленты</b>	<b>16 794</b>	<b>8 038</b>	<b>54 954</b>

#### 7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.

	(тыс.руб.)		
Финансовые вложения	на 31.12.2014	на 31.12.2015	на 31.12.2016
Договор займа №01/МАП-НИЭН/0415 от 17.04.2015 г. Максюков А. П.	0	150	0
<b>Итого</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>0</b>

#### 8. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.

	(тыс.руб.)				
Вид актива	Остаток на 31.12.2014	Остаток на 31.12.2015	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2015
Неисключительные права на программное обеспечение	45	48	111	52	107
<b>Итого (строка 1260 Ф.№1)</b>	<b>45</b>	<b>48</b>	<b>111</b>	<b>52</b>	<b>107</b>

#### 9. ЗАПАСЫ.

Структура запасов по состоянию на 31.12.2016г.

	(тыс.руб.)		
Группа запасов	Остаток на 31.12.2014	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2016
Сырье и основные материалы	1865	2 527	2 043
Запасные части, в т.ч. переданные в переработку	46	20060	7902
Незавершенное производство	166	65	65
<b>Итого (строка 1210 Ф. №1)</b>	<b>2 077</b>	<b>22 652</b>	<b>10 010</b>

Материально-производственные запасы по состоянию на 31 декабря 2016 г. в залог не передавались.

# 1. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016г. имеет следующую структуру:

(тыс.руб.)

Дебиторская задолженность	Со сроком погашения менее 12 месяцев по состоянию на			Со сроком погашения более 12 месяцев по состоянию на		
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
<b>Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:</b>	<b>72 138</b>	<b>32 009</b>	<b>42 729</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ОАО "Мосэнергосбыт"	54 177	5 797	5 364	0	0	0
ООО "КомплектСервис"	10 801	8 261	9 458	0	0	0
ГБУ Управление МТСО	4 361	9 191	9 213	0	0	0
АО "Рублево"	2 251	4 820	11 157	0	0	0
ООО "Леруа Мерлен Восток"	0	0	2796	0	0	0
ОАО "Трест МОСЭЛЕКТРОТЯГСТРОЙ"	0	0	746	0	0	0
МОСКОВСКИЙ ОБЛАСТНОЙ СУД	0	0	3943	0	0	0
Прочие покупатели и заказчики	548	3940	52	0	0	0
<b>Задолженность поставщиков и подрядчиков, в том числе:</b>	<b>2 244</b>	<b>308</b>	<b>2 558</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ЗАО "ФОРТ-НОКС"	0	0	200	0	0	0
ОАО "Энерготехмонтаж МПНУ"	0	0	2200	0	0	0
ООО "СевЗапЧасть"	1 560					
ООО «БТК ПНК»	267	75	0	0	0	0
ООО «ТеплоПромСистема»	173	0	0	0	0	0
ИП Клепинин С. В.	0	100	0	0	0	0
ООО "РУМБ"	0	20	0	0	0	0
ООО "ФБК Поволжье"	0	47	0	0	0	0
Филиал ГУП МО"МОСОБЛГАЗ" "Красногорскмежрайгаз" Красногорский филиал	0	18	0	0	0	0
ООО "Компания ВДЛ"	0	17	0	0	0	0
Прочие поставщики и подрядчики	244	31	158	0	0	0
<b>Задолженность учредителей</b>	<b>97882</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ"	97882	0	0	0	0	0
<b>Налоги и сборы, в том числе:</b>	<b>1 054</b>	<b>529</b>	<b>693</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
НДС	0	529	581	0	0	0
Налог на имущество	919	0	0			
Прочие налоги и сборы	135	0	112	0	0	0
<b>Прочие дебиторы, в том числе:</b>	<b>561</b>	<b>157</b>	<b>3224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Задолженность по страхованию	398	25	83	0	0	0
Штрафы, пени, неустойки	0	0	2824			
Прочие дебиторы	163	132	317	0	0	0
<b>ИТОГО</b>	<b>173 879</b>	<b>33 003</b>	<b>49 204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Просроченная дебиторская задолженность на 31 декабря 2016 г. в размере 6000 руб. (ООО ТехноСервис) списана на счета финансовых результатов, сумма отражена в разделе «прочие доходы и расходы».

По результатам годовой инвентаризации дебиторской задолженности за 2016г. резерв по сомнительным долгам не создавался

## 11. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.

По состоянию на 31.12.2016 состав акционеров следующий:

Наименование акционера	Количество акций	Общая номинальная стоимость акций (руб.)	% от уставного капитала
ООО "Э.ОН КОННЕКТИНГ ЭНЕРДЖИС"	284 125	28 412 500,00	49,98
Аванесян Игорь Григорьевич	284 125	28 412 500,00	49,98
ООО "УК "Союз"	251	25 100,00	0,04
<b>ИТОГО</b>	<b>568 501</b>	<b>56 850 100,00</b>	<b>100,00</b>

В 2016г. был увеличен Уставный капитал общества и получен эмиссионный доход, который отражен в строке 1350 бухгалтерского баланса (Добавочный капитал). По состоянию на 31.12.2016 структура капиталов Общества имеют следующий вид:

### Уставный капитал

количество акций (шт)		увеличение количества акций (шт)	номинал акции (руб)	Общая номинальная стоимость акций (руб.)		увеличение Уставного капитала (руб)
на 31.12.2015	на 31.12.2016			на 31.12.2015	на 31.12.2016	
415 000	568 501	153 501	100	41 500 000,00	56 850 100,00	15 350 100

### Добавочный капитал

(руб)					
Добавочный капитал на 31.12.2015	Размер дополнительной эмиссии (акции, шт.) в 2016г.	Оценочная стоимость 1 акции дополнительной эмиссии	Номинальная стоимость 1 акции	Увеличение Добавочного капитала	Добавочный капитал на 31.12.2016
733 650 000,00	153 501	4 986,00	100,00	750 005 886,00	1 483 655 886,00

Уставный и Добавочный капиталы увеличены за счет следующих поступлений:

от Аванесяна И.Г. – имущество на сумму 375 346 080,00 руб  
денежные средства в сумме 40 007 664,00 руб

от ООО «Энерго Актив» - имущество на сумму 350 002 242,00 руб

## 12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016г. имеет следующую структуру:

Наименование статьи кредиторской задолженности	Остаток задолженности		
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
<i>Поставщики и подрядчики</i>	<b>248 426</b>	<b>226 887</b>	<b>10 686</b>
ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ"	232 017	213 766	80
ООО "Газпром межрегионгаз Москва"	440	6827	0
ООО "МОСОБЛГАЗПОСТАВКА"	0	0	9581
ООО "ГринТехСервис"	285	0	0
ООО "ГринТехЭнерджи"	0	0	31
МОСОБЛГАЗ Ф-л ГУП МО	2 275	932	0
ЧОП "Мы гарантируем безопасность"	0	0	120
ООО "СЕРВИСПРОЕКТ"	0	0	93
ООО "Макс Моторс"	11 727	0	0
ООО "Энерго-Актив"	0	4 111	0
Прочие	1 682	1 251	781
<i>Задолженность перед персоналом</i>	<b>369</b>	<b>113</b>	<b>170</b>
<i>Задолженность перед государственным внебюджетным фондом</i>	<b>313</b>	<b>317</b>	<b>34</b>
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	<b>4 887</b>	<b>827</b>	<b>13 907</b>
<i>Покупатели и заказчики</i>	<b>123 273</b>	<b>66 124</b>	<b>67 814</b>
ООО «Леруа Мерлен Восток»	29 560	0	0
ЗАО «Рублево»	50 848	0	0
ТСЖ "Рублево-Мякинино"	42 851	66 102	67 797
Прочие	14	22	17
<b>ИТОГО</b>	<b>377 268</b>	<b>294 268</b>	<b>92 611</b>

Согласно Письму Минфина РФ от 09.01.13 г. №07-02-18/01 кредиторская задолженность при получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг, отражается в бухгалтерском балансе за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате в бюджет.

## 13. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ.

Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам имеет следующую структуру:



			(тыс.руб.)
Наименование налога (сбора)	Задолженность на 31.12.2014	Задолженность на 31.12.2015	Задолженность на 31.12.2016
Налог на доходы физических лиц	57	21	16
Налог на имущество		802	2597
Налог на добавленную стоимость	4 825		11 289
Прочие налоги, сборы	5	4	5
<b>Итого задолженность перед бюджетом</b>	<b>4 887</b>	<b>827</b>	<b>13 907</b>

#### 14. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ.

Заемные средства по состоянию на 31.12.2016г. включали:

									(тыс.руб)
Займодавец / договор	Краткосрочные заемные средства				Долгосрочные заемные средства				
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	срок погашения	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	срок погашения	
Аванесян Игорь Григорьевич Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 31.05.2016	0	0	28000	30.04.2017	0	0	0	-	
ООО "Э.ОН Коннектинг Энерджис" Договор займа №ОА-027/16 от 20.07.2016	0	0	28000	30.04.2017	0	0	0	-	
ОАО «Петрокам» Договор № СП-7/25 от 27.03.14 г.	0	0	0	-	175000	0	0	-	
ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ" Договор займа №335/НИЭ-ЦК/0515 от 12.05.2015	0	135 000	0	-				-	
<b>Проценты</b>	0	5 578	203	-				-	
<b>ИТОГО</b>	<b>0</b>	<b>140 578</b>	<b>56 203</b>	<b>-</b>	<b>175 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	

#### 15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Согласно ПБУ 8/2010 оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. По состоянию на 31 декабря 2015 г. создан резерв по отпускам:

			(тыс.руб.)
Вид оценочного обязательства	Задолженность на 31.12.2014	Задолженность на 31.12.2015	Задолженность на 31.12.2016
Резерв по отпускам	1 089	920	1 332

Оценочные обязательства сроком погашения более 12 месяцев в Организации отсутствуют.

#### 16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ВЫРУЧКЕ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

		(тыс.руб.)
Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Теплоэнергия	120 123	188 112
Техническое подключение	0	0
Технологическое присоединение	0	0
Электроэнергия	129 296	116 504
<b>ИТОГО</b>	<b>249 419</b>	<b>304 616</b>

В течение отчетного года Организация не осуществляла реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами (п.19 ПБУ 9/99).

Коммерческие расходы списываются на счета учета финансовых результатов.

## 17. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2016 года были получены следующие доходы и произведены следующие расходы

Прочие доходы и расходы	(тыс.руб.)			
	Доход		Расход	
	2015 год	2016 год	2015 год	2016 год
Проценты к получению/уплате	3 426	2 497	8 830	5 117
Налоги	0	0	3 770	6 268
Списание дебиторской / кредиторской задолженности	343	0	763	6
Доходы/расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	9 041	9 467	4 652	953
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	348	96	285	96
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	0	158 500		119 115
Услуги банков	0		161	170
Госпошлина	0	0	0	321
Курсовые разницы	4 148	469	2 270	63
Штрафы, пени, неустойки	0	2 824	3	0
Прочие доходы и расходы	9	10	202	473

## 18. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

		(тыс.руб.)	
		2015 год	2016 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, бухгалтерский учет		-47 175	-13 919
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль		-9 435	-2 784
Постоянные разницы отчетного периода		48 940	101 234
Налогооблагаемые временные разницы отчетного периода		100	-75
Вычитаемые временные разницы отчетного периода		-1 865	-87 240
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет		0	0
Ставка налога на прибыль		20%	20%
<b>Налог на прибыль</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>На 31.12.2015</b>	<b>На 31.12.2016</b>
Сумма отложенного налогового актива		130 753	113 307
Сумма отложенного налогового обязательства		13	28

По строке 2421 отражено постоянное налоговое обязательство в связи с непризнанием в налоговом учете части расходов по амортизации объектов основных средств.

По строке 2450 отражено уменьшение отложенного налогового актива в связи с получением прибыли в налоговом учете в 2016г.

При составлении бухгалтерского баланса сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто.

## 19. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет 870 763 тыс. руб.

## 20. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанные стороны по состоянию на 31 декабря 2016 г.:

Члены Совета директоров:

- Григорьев Дмитрий Владимирович;
- Слобин Денис Николаевич;
- Аванесян Игорь Григорьевич;
- Аванесян Рузанна Игоревна;
- Слепакова Карине Игоревна;
- Жуковский Андрей Николаевич.

Единоличный исполнительный орган:

- С 22 января 2015 г. по настоящее время – Генеральный директор Адамова Елена Викторовна

Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный капитал «Организации»:

- Аванесян Игорь Григорьевич – акционер, владеющий 49,98 % акций;
- ООО «Э.ОН КОННЕКТИНГ ЭНЕРДЖИС» – акционер, владеющий 49,98 % акций;

Основной управленческий персонал (согласно ПБУ 11/2008):

- Генеральный директор.

Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи) в пользу основного управленческого персонала составили за 2016 год 519 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в организации отсутствуют.

В 2016 г. со связанными сторонами проводились следующие операции:

Связанная сторона	вид операций	на 31.12.2015	Получены / Выдано в 2016 г.		Продано / Погашено в 2016 г.		на 31.12.2016		Форма расчета
			тыс. руб.	в %	тыс. руб.	в %	тыс. руб.	в %	
ЗАО "ЦЕНТР- КАПИТАЛ"	лизинговые услуги	58 913	0	-	58 913	100	0	0	денежная
	техническое и программное обслуживание	0	560	-	480	100	80	0	денежная
	аренда оборудования	0	1 062	-	1 062	100	0	0	денежная
	покупка имущества	154 853	0	-	154 853	100	0	0	денежная
	полученный заем	135 000	0	-	135 000	100	0	0	денежная
	проценты по займу	5 578	2 997	59	8 575	82	0	0	денежная
Аванесян Игорь Григорьевич	полученный заем	0	28 000	50	0	0	28 000	50	денежная
	проценты по займу	0	1 076	21	1 076	10	0	0	денежная
ООО "Э.ОН КОННЕКТИНГ ЭНЕРДЖИС"	полученный заем	0	28 000	50	0	0	28 000	50	денежная
	проценты по займу	0	1 044	20	840	8	204	100	денежная
<b>ИТОГО:</b>	<b>ИТОГО</b>	<b>354 344</b>	<b>62 739</b>		<b>360 799</b>		<b>56 284</b>		

## 21. СЕГМЕНТЫ

В деятельности Организации отчетных сегментов не выделяется.

## 22. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Организация не осуществляет и не планирует прекращение деятельности.

## 23. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Отсутствуют.

Руководитель

Главный бухгалтер

23 марта 2017 г.



Адамова Е. В.

Крейцер О. А.



Прошнуровано  
Пронумеровано

лист

*204*