

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013г.

Организация Закрытое акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытое акционерное

общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

13407, Московская обл, Красногорский р-н, Красногорск г, Строителей б-р, Дом № 2

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2013
78545284		
7724554013		
40.10.11		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.4	Основные средства	1150	199 435	176 490	131 470
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
п.18	Отложенные налоговые активы	1180	126 340	119 289	92 411
п.7	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	325 774	295 779	250 759
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.8	Запасы	1210	6 873	1 780	7 940
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	17 605	4 730
п.9	Дебиторская задолженность	1230	150 761	147 582	169 127
	в том числе:				
	со сроком погашения в течение 12 мес	1231	100 627	130 642	136 456
	со сроком погашения более 12 мес	1232	50 134	16 940	32 671
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 156	3 270	1 154
п.7	Прочие оборотные активы	1260	1 728	7 695	7 734
	Итого по разделу II	1200	168 518	177 931	190 685
	БАЛАНС	1600	494 293	473 710	441 444

000004

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 750	20 750	750
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
п.10	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	393 350	393 350	393 350
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(534 640)	(506 120)	(424 859)
	Итого по разделу III	1300	(120 540)	(92 020)	(30 759)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	350 000	316 315	142 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
п.11	Прочие обязательства	1450	8 096	2 584	4 984
	Итого по разделу IV	1400	358 096	318 899	146 984
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.14	Заемные средства	1510	2 973	-	3 656
п.12	Кредиторская задолженность	1520	249 770	219 622	269 876
	Доходы будущих периодов	1530	-	20 976	20 976
п.15	Оценочные обязательства	1540	1 054	-	-
п.11	Прочие обязательства	1550	2 940	6 233	3 833
	Итого по разделу V	1500	256 737	246 831	298 341
	БАЛАНС	1700	494 293	473 710	414 566

Руководитель

(подпись)

Максюков Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

9 апреля 2014 г.



000005

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.**

		Коды		
		0710002		
		31	12	2013
		78545284		
		7724554013		
		40.10.11		
		12267	16	
		384		

Организация Закрытое акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
 Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
Закрытое акционерное общество / частная по ОКЕИ
 Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
п.16	Выручка	2110	139 537	144 982
п.16	Себестоимость продаж	2120	(137 983)	(218 617)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 554	(73 635)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.16	Управленческие расходы	2220	(19 163)	(15 118)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(17 609)	(88 753)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
п.17	Проценты к уплате	2330	(33 922)	(19 620)
п.17	Прочие доходы	2340	25 580	785
п.17	Прочие расходы	2350	(9 606)	(551)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(35 557)	(108 139)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
п.18	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(45)	25
п.18	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	46	5 352
п.18	Изменение отложенных налоговых активов	2450	7 005	16 250
п.18	Прочее	2460	(15)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(28 521)	(86.537)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	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	(28 521)	(86 537)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



Максюков Александр

Петрович

(расшифровка подписи)

9 апреля 2014 г.

000007

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

Коды			
0710003			
31	12	2013	
78545284			
7724554013			
40.10.11			
12267	16		
384			

Организация Закрытое акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями
Организационно-правовая форма / форма собственности ОКВЭД
Закрытое акционерное общество / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

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

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	750	-	393 350	-	(424 859)	(30 759)
Увеличение капитала - всего:	3210	20 000	-	-	-	-	20 000
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	20 000	-	-	X	-	20 000
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	81 261	81 261
в том числе:							
убыток	3221	X	X		X	81 261	81 261
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	-	-		X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X		-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	20 750	-	393 350	-	(506 120)	(92 020)
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	-		X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-		X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-		-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	28 521	28 521
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	28 521	28 521
переоценка имущества	3322	X	X		X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X		X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-		X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-		X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-		-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X		-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	20 750	-	393 350	-	(534 640)	(120 540)

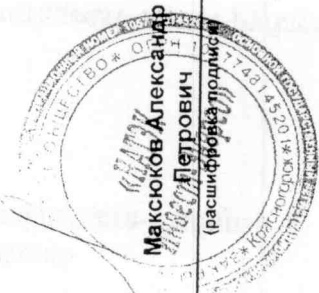
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(30 759)	-	(66 536)	(97 295)
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	5 275	-	5 275
исправлением ошибок	3500	(30 759)	5 275	(66 536)	(92 020)
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	(511 395)	(511 395)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	5 275	-	5 275
после корректировок	3501	-	5 275	(511 395)	(506 120)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

000010

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	(120 540)	(92 020)	(30 759)



Руководитель (подпись)

9 апреля 2014 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Закрытое акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями
 Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / частная
 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	2013
78545284		
7724554013		
40.10.11		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	172 276	163 542
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	142 234	161 182
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	1 806
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	30 042	554
Платежи - всего	4120	(131 472)	(343 245)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(64 636)	(319 127)
в связи с оплатой труда работников	4122	(17 261)	(16 063)
процентов по долговым обязательствам	4123	(30 949)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(18 626)	(8 055)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	40 804	(179 703)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	10 000
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	10 000
Платежи - всего	4220	(31 249)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(31 249)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(31 249)	10 000

000012

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	360 090	349 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	360 090	329 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	20 000
Платежи - всего	4320	(363 759)	(177 181)
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	(326 405)	(177 181)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(37 354)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 669)	171 819
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 886	2 116
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 270	1 154
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9 156	3 270
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Максюков Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

Инвест-Энерго



9 апреля 2014 г.

000013

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2013 год
Закрытое акционерное общество
«НАТЭК Инвест-Энерго»
(ИНН 7724554013 КПП 502401001)**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «НАТЭК Инвест-Энерго» за 2013 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 31.12.2013 года не имеет филиалов и представительств.

«Организация» осуществляет следующие основные виды деятельности: поставка электрической и тепловой энергии.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников «Организации» в 2013 году составила 23 человека.

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) .

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2013 ГОД

В 2013 году «Организация» осуществляла деятельность по комбинированному производству электроэнергии и тепловой энергии. В 2013 г. количество потребителей осталось прежним. Было заключено 1 новый договор на поставку электрической энергии.

По итогам 2013 года убыток составил 28 521 тыс. руб., валовая прибыль от основного вида деятельности составила 1 554 тыс. руб.

Генеральный директор в отчетном периоде – Максюков Александр Петрович.

Главный бухгалтер:

с 01 января по 15 мая 2013г. - Когтева Юлия Николаевна

с 16 мая по 06 июня 2013г. - Войтина Ольга Николаевна

с 26.06.2013г. по настоящее время - Голикова Елена Вячеславовна.

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». Для кадрового учета и учета заработной платы, и страховых взносов используется программа «1С: Зарплата и Управление Персоналом 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). Классификация основных средств определяет предельные (минимальный и максимальный) сроки использования основных средств по амортизационным группам. В установленных пределах организация самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств.

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 12-ти 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.

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 отражаются 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.

Изменения в учетной политике

Изменения в учетной политике в 2013 году по сравнению с 2012 годом были в связи с изменением законодательства.

При изменении законодательства в 2014 году учетная политика на 2014 год изменится по сравнению с 2013 годом.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

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:



Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013г.	45 446	(523)	1 566	-	-	(4 906)	-	-	47 012	(5 430)
	5210	за 2012г.	666	(427)	44 841	(60)	-	(96)	-	-	45 446	(523)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2013г.	28	(28)	1 323	-	-	(294)	-	-	1 351	(322)
	5211	за 2012г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	28	(28)
Офисное оборудование	5202	за 2013г.	413	(366)	243	-	-	(111)	-	-	656	(477)
	5212	за 2012г.	413	(294)	-	-	-	(72)	-	-	413	(366)
Сооружения	5203	за 2013г.	44 841	-	-	-	-	(4 484)	-	-	44 841	(4 484)
	5213	за 2012г.	-	-	44 841	-	-	-	-	-	44 841	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2013г.	164	(129)	-	-	-	(18)	-	-	164	(146)
	5214	за 2012г.	225	(105)	-	(60)	-	(24)	-	-	164	(129)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	(тыс. руб.)
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2013г.	131 567	159 175	(131 323)	157 852
	5250	за 2012г.	131 231	336	-	131 567
в том числе:						
	ГПА №5	за 2013г.	-	71 815	-	71 815
ГПА №6	за 2012г.	-	-	-	-	-
ГПА №7 (лизинг)	за 2013г.	-	-	71 815	-	71 815
ГПА №7 (лизинг)	за 2012г.	-	-	-	-	-
ГПА №7 (лизинг)	за 2013г.	-	-	6 200	-	6 200
ГПА №7 (лизинг)	за 2012г.	-	-	-	-	-
Градирни (наружные теплообменники) фирмы Guenther	5244	за 2013г.	25 906	-	(25 906)	-
Сервер HP Proliant DL165R07 6274 HotPlug Rack1U/2x	5254	за 2012г.	25 906	-	-	25 906
Сервер HP Proliant DL165R07 6274 HotPlug Rack1U/2x	5245	за 2013г.	243	-	-	(243)
Система хранения серверов 500B 2.5 (SFF) SAS 7.2K	5255	за 2012г.	-	243	-	243
Система хранения серверов 500B 2.5 (SFF) SAS 7.2K	5246	за 2013г.	77	-	(77)	-
Теплообменник (котел утилизатор) фирмы NOVALAG	5256	за 2012г.	-	77	-	77
Теплообменник (котел утилизатор) фирмы NOVALAG	5247	за 2013г.	8 501	-	(8 501)	-
Устройство уд. управления питанием 10А, 8 портов, TCP	5257	за 2012г.	8 501	-	-	8 501
Устройство уд. управления питанием 10А, 8 портов, TCP	5248	за 2013г.	16	-	(16)	-
Энергоблок GE Jenbacher	5258	за 2012г.	-	16	-	16
Энергоблок GE Jenbacher	5249	за 2013г.	96 824	-	(96 824)	-
Нагрузочный модуль HM-2000-K3 в кожухе	5259	за 2012г.	96 824	-	-	96 824
Нагрузочный модуль HM-2000-K3 в кожухе		за 2013г.	-	8 022	-	8 022
Автоматизированная система коммерческого учета электроэнергии		за 2012г.	-	-	-	-
Автоматизированная система коммерческого учета электроэнергии		за 2013г.	-	1 323	-	(1 323)
Автоматизированная система коммерческого учета электроэнергии		за 2012г.	-	-	-	-

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

	(тыс.руб.)				
	Балансовая стоимость на 31.12.2011	Балансовая стоимость на 31.12.2012	Поступление основных средств	Выбытие основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2013
Полученные в аренду основные средства	1 656 214	1 656 214	0		1 656 214

5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Наименование	(тыс.руб.)		
	на 31.12.2011	на 31.12.2012	на 31.12.2013
Денежные средства на расчетных счетах	1 154	3 270	9 152
Денежные эквиваленты			
Денежные средства в кассе организации		0	4
Итого денежные средства и эквиваленты	1 154	3 270	9 156

6. СОПОСТАВИМОСТЬ ДАННЫХ

Данные за предыдущие отчетные периоды приведены в сопоставимый вид в соответствии с требованиями формирования отчетности за 2013 год.

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2011 г. сопоставим.	Отклонения	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2012 г. сопоставим.	Отклонения	Причина отклонений
Бухгалтерский баланс								
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ								
Отложенные налоговые активы	1180	97 809	92 411	-5 398	119 335	119 289	-46	п.19 ПБУ 4/99, п.33 ПБУ 4/99
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ								
Дебиторская задолженность	1230	169 007	169 127	120	147 272	147 582	310	Приказ Минфина от 24.12.2010 N 186н, пп. 14 и 19 п. 1
Прочие оборотные активы	1260	7 854	7 734	-120	8 005	7 695	-310	Приказ Минфина от 24.12.2010 N 186н, пп. 14 и 19 п. 1
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ								
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370			0	-511 395	-506 120	5 275	ПБУ 22/2010 исправление ошибок
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА								
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 398	0	-5 398	46	0	-46	п.19 ПБУ 4/99, п.33 ПБУ 4/99
Прочие обязательства	1450	0	4 984	4 984	0	2 584	2 584	п.19 ПБУ 4/99, п.33 ПБУ 4/99
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА								
Кредиторская задолженность	1520				224 898	219 622	-5 276	ПБУ 22/2010 исправление ошибок
Прочие обязательства	1550	8 817	3 833	-4 984	8 817	6 233	-2 584	п.19 ПБУ 4/99, п.33 ПБУ 4/99
Отчет о финансовых результатах								
Текущий налог на прибыль	2410				-5 276	0	5 276	ПБУ 22/2010 исправление ошибок
Изменение отложенных налоговых активов	2450				21 526	16 250	-5 276	ПБУ 22/2010 исправление ошибок

7. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ И ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2013 года прочие внеоборотные и оборотные активы включали:

(тыс.руб.)

Вид актива	актив	Остаток на 31.12.2011	Остаток на 31.12.2012	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2013
НДС с авансов полученных	ПОА	7 537	7 537	4 344	10 203	1 678
Неисключительные права на программное обеспечение	ПОА	197	145	17	112	50
Убытки прошлых лет	ПОА		13		13	
Итого (строка 1260 Ф.№1)		7 734	7 695	4 361	10 328	1 728

8. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2013г.:

(тыс.руб.)

Группа материально-производственных запасов	Остаток на 31.12.2011	Остаток на 31.12.2012	Остаток на 31.12.2013
Сырье и основные материалы	1 988	1 780	
Запасные части, в т.ч. переданные в переработку	5 952		6 873
Итого (строка 1210 Ф. №1)	7 940	1 780	6 873

Материально-производственные запасы по состоянию на 31.12.2013г. в залог не передавались.

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2013 года имела следующую структуру:

(тыс.руб.)

Дебиторская задолженность	Со сроком погашения менее 12 месяцев по состоянию на			Со сроком погашения более 12 месяцев по состоянию на		
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:	17 758	23 543	29 554	0	0	0
ОАО "Мосэнергосбыт"	7 750	8 027	15 968	0	0	0
ООО "КомплектСервис"	2 021	4 919	7 135	0	0	0
ГБУ Управление МТСО	5 764	5 928	3 277	0	0	0
ЗАО "Рублево"	618	1 576	1 382	0	0	0
ЗАО "СтройИнвест"	823	823	823	0	0	0
Прочие покупатели и заказчики	782	2 270	969	0	0	0
Задолженность поставщиков и подрядчиков, в том числе:	118 534	101 262	58 913	32 671	16 940	50 134
ЗАО "Центр-капитал"	22 315	15 731	12 222	32 671	16 940	50 134
ОАО "Энерготехмонтаж МПНУ"			4 604	0	0	0
ООО "Сити фактор"	0	0	2 450	0	0	0
ЗАО "ИНТЕР-ЭНЕРГО"	0	770		0	0	0
ЗАО "НИК"	93 830	83 830	38 718			
ООО "ГринТехСервис"	1 731					
Прочие поставщики и подрядчики	658	931	919	0	0	0
Налоги и сборы, в том числе:	17	5 521	12 065	0	0	0
НДС		5 499	11 990	0	0	0

000020

Прочие налоги и сборы	17	22	75	0	0	0
Прочие дебиторы, в том числе:	147	316	20	0	0	0
Задолженность по страхованию	120	310	95			0
Прочие дебиторы	27	6		0	0	0
ИТОГО	136 456	130 642	100 627	32 671	16 940	50 134

Просроченная дебиторская задолженность на 31 декабря 2013г. отсутствует.

По состоянию на 31 декабря 2013 года резерв по сомнительным долгам не создавался.

10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Состав акционеров по состоянию на 31 декабря 2013 года:

Наименование акционера	Количество акций	Общая номинальная стоимость акций (руб.)	% от уставного капитала
FABRIANO ENTERPRISES LTD	155 126	15 512 600	74,7595%
ЗАО «ЛК «Восход»	2	200	0,0010%
ЗАО «ЦЕНТР-КАПИТАЛ»	51 874	5 187 400	24,9995%
ООО "ЦентурионАльянс"	247	24 700	0,1190%
ООО "УК "Союз"	251	25 100	0,1210%
ИТОГО	207 500	20 750 000	100,00%

Чистый убыток отчетного года – 28 521 тыс. руб.

Добавочный капитал в размере 393 350 тыс. руб., сформирован при дополнительной эмиссии акций Общества в 2010 и 2012 г. г.

11. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Структура прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2013 приведена ниже:

Вид пассива	строка пассива	(тыс.руб.)		
		Остаток на 31.12.2011	Остаток на 31.12.2012	Остаток на 31.12.2013
НДС с авансов выданных	1450	4 984	2 584	8 096
	1550	3 833	6 233	2 940
Итого		8 817	8 817	11 036

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2013 приведена ниже:

Наименование статьи кредиторской задолженности	(тыс. руб.)		
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Поставщики и подрядчики	267 528	219 546	237 988
ЗАО "Центр-капитал"	161 744	164 976	228 323
ООО "Газпром межрегионгаз Москва"	847	236	5 920
ЗАО "НИК"		52 950	624
ООО "ГринТехСервис"	999	375	380
МОСОБЛГАЗ Ф-л ГУП МО (тр/прф)	595	913	
ЗАО "Форум"			677
ЗАО "Фирма ЭНЕРГО+"			190
ООО "Макс Моторс"			1 703
ЗАО "ЛК ВОСХОД"		102 666	
АОЦГБУ Управление МТСО		354	

000021

В бухгалтерской отчетности начисление резерва по отпускам на 31.12.2011г. и 31.12.2012г. ретроспективным методом не проводилось, так как сумма не существенная.

Судебные разбирательства, находившиеся на рассмотрении в арбитражном суде по состоянию на 31.12.2013г. и рассмотренные после 01.01.2014г.:

Наименование истца	ОАО "Мосэнергосбыт"
Наименование ответчика	ЗАО "НАТЭК Инвест-Энерго"
№ договора	№1/НИЭ от 14.11.2011г.
Предмет иска, № дела в суде	взыскание неосновательного обогащения, А41-23753/133
Сумма иска	49 288 519,07
Неустойка / Госпошлина	200 000,00
Стадии рассмотрения дела	Суд первой инстанции иск удовлетворил 30.10.2013г., Апелляционная жалоба - не удовлетворена 06.02.2014г., Подана кассационная жалоба - 03.04.2014г

Оценочные обязательства сроком погашения более 12 месяцев в Организации отсутствуют.

16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РАСХОДАМ И ДОХОДАМ ОРГАНИЗАЦИИ

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	Прибыль
Теплоэнергия	83 021	74 586,00	8 435
Электроэнергия	56 516	63 397,00	-6 881
ИТОГО	139 537	137 983	1 554

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).

За 2013 год управленческие расходы составили 19 163 тыс. руб.

17. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2013 года были произведены следующие доходы и расходы:

(тыс.руб.)

Прочие доходы и расходы	Доход		Расход	
	2012 год	2013 год	2012 год	2013 год
Проценты к уплате			19 620	33 922
Налоги				938
Списание дебиторской / кредиторской задолженности	780	20 977		7 240
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)		4 582		970
Услуги банков			150	209
Убытки прошлых лет			137	208
Штрафы, пени, неустойки			72	208
Прочие доходы и расходы	5	22	192	41
ИТОГО	785	25 581	20 171	43 736

000023

18. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

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

(тыс.руб.)

	2012 год	2013 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, бухгалтерский учет	417 028	567 238
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	83 406	113 448
Постоянные разницы отчетного периода	(228 702)	(70 682)
Временные разницы отчетного периода	(37 435)	(24 578)
Временные разницы отчетного периода	(148 820)	(269 955)
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	2 071	202 023
Ставка налога на прибыль	20,00%	20,00%
Налог на прибыль	414	40 404
	На 31.12.2012	На 31.12.2012
Сумма отложенного налогового актива	31 248	26 291
Сумма отложенного налогового обязательства	137 411	191 402

19. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31 декабря 2013 года составляет -120 540 тыс. руб.

20. БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Дивиденды в отчетном периоде не выплачивались.

Средневзвешенное количество голосующих акций, находящихся в обращении в отчетном периоде – 207 500

Чистый убыток отчетного периода – 28 521 тыс. руб.;

21. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанные стороны по состоянию на 31 декабря 2013г.:

Члены Совета директоров:

- Мехдиева Анастасия Олеговна;
- Адамова Елена Викторовна;
- Бораненкова Елена Ивановна;
- Лынский Владимир Львович;
- Котляренко Ольга Дмитриевна.

Единоличный исполнительный орган:

- Генеральный директор Максюков Александр Петрович.

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

- ЗАО «ЦЕНТР-КАПИТАЛ» – акционер, владеющий 24,99 % акций;
- FABRIANO ENTERPRISES LTD - акционер, владеющий 74,76 % акций.

Основной управленческий персонал (согласно ПБУ 11/2008):

- Генеральный директор.
- Финансовый 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 2013 год 1 685 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в организации отсутствуют.

В 2013 г. со связанными сторонами проводились следующие операции:

(тыс.руб.)

000024

Связанная сторона	вид операций	на 31.12.2012	Получены / Выдано в 2013г.	Продано/Пога шено в 2013г.	на 31.12.2013
ЗАО "ЦЕНТР- КАПИТАЛ"	обыкновенные акции ЗАО "Натэк Инвест-Энерго"	5 187	0	0	5 187
	аренда	27	627	615	39
	лизинговые услуги	36 758	32 576	69 248	73 430
	выданный аванс	-32 671	-51 548	-21 863	-62 356
	покупка имущества	154 853			154 853
	полученный займ	0	10 090	10 090	0
	проценты по займу	0	162	162	0
FABRIANO ENTERPRISES LTD	полученный займ		350 000		350 000
	проценты по займам		32 778	29 805	2 973
ИТОГО:		164 154	374 685	88 057	524 126

22. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ СОГЛАСНО ПБУ23/2011

Организация не имеет по состоянию на отчетную дату:

- возможности привлечения денежных средств на условиях овердрафта;
- полученных поручительств третьих лиц, не использованных для получения кредита;
- займов и кредитов, недополученных по заключенным договорам займа и кредитным договорам;
- аккредитивов, открытых в пользу организации.

23. СЕГМЕНТЫ

В деятельности Организации отчетных сегментов не выделяется, так как основным видом хозяйственной деятельности Организации является поставка тепловой и электроэнергии на территории РФ, доходы от которого составляют 100% выручки от реализации.

24. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Организация не осуществляет и не планирует прекращение деятельности.

25. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Существенных событий после отчетной даты не происходило.

26. ПЕРЕСМОТР БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 22/2010

Данная бухгалтерская отчетность является пересмотренной по сравнению с ранее представленной отчетностью от 28.03.13, причинами пересмотра является:

1. Перенос части дебиторской задолженности, отраженной в первоначальном балансе по строке 1230 на 31.12.13г. в сумме 6 200 тыс. руб., в строку 1150 «Основные средства» (работы связанные с монтажом лизингового оборудования).
2. Перенос части прочих оборотных активов – оплаченных страховых премий - на сумму 20 тыс. руб. из строки 1260 в строку 1230 «Дебиторская задолженность» в связи с неверным отражением.
3. Перенос части платежей поставщикам и подрядчикам из строки 4121 в платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией внеоборотных активов (строка 4221) по состоянию за 2013г. (31 249 тыс. руб.), в связи с неверным распределением.

Указанные поправки и раскрытия о поправках произведены в соответствии с нормами ПБУ 22/2010.

Руководитель

Главный бухгалтер

09 апреля 2014г.



Максюков А.П.

Голикова Е.В.

Прошнуровано
Пронумеровано
25 листов

