

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|------------|----|------|
| Организация | <u>Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"</u> | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2015 |
| Вид экономической деятельности | <u>Производство электроэнергии тепловыми электростанциями</u> | по ОКПО | 78545284 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u> | ИНН | 7724554013 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКВЭД | 40.10.11 | | |
| 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 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 356 689 | 398 590 | 199 435 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 130 743 | 131 096 | 126 340 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 487 432 | 529 686 | 325 774 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 22 652 | 2 077 | 6 873 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 21 579 | 16 184 | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 33 003 | 173 879 | 139 726 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 150 | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 8 038 | 16 794 | 9 156 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 48 | 45 | 50 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 85 470 | 208 979 | 155 805 |
| | БАЛАНС | 1600 | 572 903 | 738 665 | 481 579 |

000003

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 41 500 | 41 500 | 20 750 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 733 650 | 733 650 | 393 350 |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (638 012) | (589 842) | (534 640) |
| | Итого по разделу III | 1300 | 137 138 | 185 308 | (120 540) |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | 175 000 | 350 000 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | - | 175 000 | 350 000 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 140 578 | - | 2 973 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 294 268 | 377 268 | 248 092 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 920 | 1 089 | 1 054 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 435 765 | 378 357 | 252 119 |
| | БАЛАНС | 1700 | 572 903 | 738 665 | 481 579 |

Руководитель

(подпись)

Адамова Елена Викторовна

(расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.

000004

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2015 |
| 78545284 | | |
| 7724554013 | | |
| 40.10.11 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 290 818 | 194 341 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (334 368) | (219 540) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | (43 550) | (25 199) |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (3) | (2) |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (43 553) | (25 201) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 3 425 | 71 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (8 830) | (20 847) |
| | Прочие доходы | 2340 | 13 889 | 35 578 |
| | Прочие расходы | 2350 | (12 106) | (49 479) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (47 175) | (59 878) |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (9 788) | (262) |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | (33) |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | (353) | 11 747 |
| | в том числе: изменение отложенных налоговых активов за прошлый период | | - | 5 621 |
| | Прочее | 2460 | (642) | (7 038) |
| | в том числе: изменение отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств за прошлый период | | - | (6 957) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (48 170) | (55 202) |

000005

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 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 | (48 170) | (55 202) |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель


(подпись)

Адамова Елена
Викторовна
(расшифровка подписи)



21 марта 2016 г.

000006

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

| | |
|------------|---------|
| Коды | |
| 0710003 | |
| 31 | 12 2015 |
| 78545284 | |
| 7724554013 | |
| 40.10.11 | |
| 12267 | 16 |
| 384 | |

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

Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями
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 2013 г. | 3100 | 20 750 | - | 393 350 | - | (534 640) | (120 540) |
| 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 | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| 3217 | - | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (55 202) | (55 202) |
| в том числе: | | | | | | | |
| Убыток | 3221 | X | X | X | X | (55 202) | (55 202) |
| 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 | - | - | - | - | - | - |

000007

| 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 2014 г. За 2015 г. | 3200 | 41 500 | - | 733 650 | - | (589 842) | 185 308 |
| 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 | - | - | - | X | - | X |
| | 3317 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (48 170) | (48 170) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | - | (48 170) | (48 170) |
| 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 | - | - | - | X | - | - |
| 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 2015 г. | 3300 | 41 500 | - | 733 650 | - | (638 012) | 137 138 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2013 г. | Изменения капитала за 2014 г. | | На 31 декабря 2014 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| 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 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 137 138 | 185 308 | (120 539) |

Руководитель Елена Викторовна
 (подпись) Инвест-Эксперт
 (расшифровка подписи)



21 марта 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

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 | 2015 |
| 78545284 | | |
| 7724554013 | | |
| 40.10.11 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 281 280 | 292 736 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 276 421 | 264 033 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | 5 135 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 4 859 | 23 568 |
| Платежи - всего | 4120 | (270 185) | (210 083) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (238 470) | (146 598) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (19 188) | (18 278) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (3 253) | (23 820) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (9 274) | (21 387) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 11 095 | 82 653 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (77 733) | (39 085) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (70 383) | (39 085) |
| 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 | (77 733) | (39 085) |

000011

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 232 882 | 483 170 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 135 000 | 344 100 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | 97 882 | 139 070 |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (175 000) | (519 100) |
| 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 | (175 000) | (519 100) |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 57 882 | (35 930) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (8 756) | 7 638 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 16 794 | 9 156 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 8 038 | 16 794 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель


 (подпись) Адамова Елена Викторовна
 (расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.

000012

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2015 год
Акционерное общество
«НАТЭК Инвест-Энерго»
(ИНН 7724554013 КПП 502401001)**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «НАТЭК Инвест-Энерго» за 2015 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 31.12.2015 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 2014 и в 2015 году составила 24 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).

Уставный капитал составляет 41 500 000 рублей - 415 000 обыкновенных акций номиналом 100 рублей каждая.

Уставный капитал оплачен полностью.

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2015 ГОД

В 2015 году «Организация» осуществляла деятельность по комбинированному производству электроэнергии и тепловой энергии.

Состав ревизионной комиссии:

- Буянова Юлия Николаевна, Финансовый директор ОАО «Техноформ»

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

Генеральный директор:

С 01 января 2015 г. по 21 января 2015 г. – Максюков Александр Петрович.

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». 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) 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;
- займов и кредитов, недополученных по заключенным договорам займа и кредитным договорам;
- аккредитивов, открытых в пользу организации;

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.

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 | | | | На конец периода | | |
|---|--|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | Переоценка | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | | начислено амортизации |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2015г. | 223 951 | (14 545) | 258 671 | | | (111 388) | | 482 622 | (125 933) |
| | 5210 | за 2014г. | 47 012 | (5 430) | 176 939 | | | (9 115) | | 223 951 | (14 545) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2015г. | 75 685 | (1 578) | 256 263 | | | (67 745) | | 331 948 |
| | 5211 | за 2014г. | 1 351 | (322) | 74 334 | | | (1 256) | | 75 685 | (1 578) |
| Офисное оборудование | 5202 | за 2015г. | 656 | (561) | | | | (84) | | 656 | (646) |
| | 5212 | за 2014г. | 656 | (477) | | | | (84) | | 656 | (561) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2015г. | 206 | (169) | 921 | | | (179) | | 1 128 | (349) |
| | 5214 | за 2014г. | 164 | (146) | 42 | | | (23) | | 206 | (169) |
| Сооружения | 5203 | за 2015г. | 147 404 | (12 236) | 1 486 | | | (43 379) | | 148 890 | (55 614) |
| | 5213 | за 2014г. | 44 841 | (4 484) | 102 563 | | | (7 752) | | 147 404 | (12 236) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2015г. | | | | | | | | | |
| | 5230 | за 2014г. | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | | 5221 | за 2015г. | | | | | | | | |
| | 5231 | за 2014г. | | | | | | | | | |

Незавершенные капитальные вложения

| № Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|--------|-----------|----------------|---------------------|-----------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | слисано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2014г. | 157 852 | 208 270 | - | (176 939) | 189 184 |
| | 5250 | за 2013г. | 131 567 | 159 175 | (131 323) | (1 566) | 157 852 |
| в том числе: | | | | | | | |
| | ГПА №5 | | | | | | |
| ГПА №6 | 5241 | за 2014г. | 71 815 | 13 476 | - | - | 85 291 |
| | 5251 | за 2013г. | - | 71 815 | - | - | 71 815 |
| ГПА №7 (лизинг) | 5242 | за 2014г. | 71 815 | 9 485 | - | - | 81 300 |
| | 5252 | за 2013г. | - | 71 815 | - | - | 71 815 |
| АСУ ТП | 5243 | за 2014г. | 6 200 | 8 670 | - | - | 14 870 |
| | 5253 | за 2013г. | - | 6 200 | - | - | 6 200 |
| Нагрузочный модуль НМ-2000-К3 в кожухе | 5244 | за 2014г. | - | 7 722 | - | - | 7 722 |
| | 5254 | за 2013г. | - | - | - | - | - |
| Автоматизированная система коммерческого учета электроэнергии | 5245 | за 2014г. | 8 022 | 170 | - | 8 192 | - |
| | 5255 | за 2013г. | - | 8 022 | - | - | 8 022 |
| Телефонная канализация с "ленинградским" вводом | 5246 | за 2014г. | - | 1 208 | - | 1 208 | - |
| | 5256 | за 2013г. | - | 1 323 | - | 1 323 | - |
| Тепловая сеть к ЗАО "Рублево" в проходном монолитном канале | 5247 | за 2014г. | - | 144 | - | 144 | - |
| | 5257 | за 2013г. | - | - | - | - | - |
| Тепловой пункт | 5248 | за 2014г. | - | 38 791 | - | 38 791 | - |
| | 5258 | за 2013г. | - | - | - | - | - |
| Аварийная дизельная электростанция модельSDMO V630K | 5249 | за 2014г. | - | 20 054 | - | 20 054 | - |
| | 5259 | за 2013г. | - | - | - | - | - |
| Внутрицеховые тепловые сети и ИТП | | за 2014г. | - | 3 545 | - | 3 545 | - |
| | | за 2013г. | - | - | - | - | - |
| ГРУ и внутренний газопровод | | за 2014г. | - | 39 000 | - | 39 000 | - |
| | | за 2013г. | - | - | - | - | - |
| Лифт левый OTIS 2000R | | за 2014г. | - | 4 075 | - | 4 075 | - |
| | | за 2013г. | - | - | - | - | - |
| Лифт правый OTIS 2000R | | за 2014г. | - | 1 416 | - | 1 416 | - |
| | | за 2013г. | - | - | - | - | - |
| Оборудование локальной сети модель CISCO | | за 2014г. | - | 1 416 | - | 1 416 | - |
| | | за 2013г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | - | 508 | - | 508 | - |

| | за 2013г. | - | за 2013г. | - | за 2013г. | - | за 2013г. | - | за 2013г. | - | за 2013г. | - |
|---|-----------|---|-----------|---|-----------|---|-----------|---|-----------|---|-----------|--------|
| Catalyst 2960 WS-C3750G-24T-S | | | | | | | | | | | | |
| Приточно-вытяжная вентиляция производственного корпуса | | | | | 8 658 | | | | | | 8 658 | |
| Силовое электрооборудование производственного корпуса и освещение модель SIEMENS SIPROTEC 7SJ62 | | | | | 16 510 | | | | | | 16 510 | |
| Система охранно-пожарной сигнализации и видеонаблюдения (Болид С2000БИ) | | | | | 3 663 | | | | | | 3 663 | |
| Телефонная станция модель SIEMENS Hirsch 3800 | | | | | 537 | | | | | | 537 | |
| Установка химподготовки модель RONDONAT 95 E DWZ 650 | | | | | 20 046 | | | | | | 20 046 | |
| Приточно-вытяжная вентиляция АБК | | | | | 9 062 | | | | | | 9 062 | |
| Кондиционер Royal Clima COD-24 (внутренний и внешний блоки + подставка д/нар. блока) | | | | | 70 | | | | | | 70 | |
| Кондиционер Royal Clima RCF-12 H (внутренний и внешний блоки + регулятор давления конденсации) | | | | | 42 | | | | | | 42 | |
| Градири (наружные теплообменники) фирмы Guenther | | | | | | | | | 25 906 | | | |
| Сервер HP Proliant DL165R07 6274 HotPlug Rack1U/2x | | | | | | | | | | | | 243 |
| Система хранения серверов 500B 2.5 (SFF) SAS 7.2K | | | | | | | | | | | | |
| Теплообменник (котел утилизатор) фирмы HOVALAG | | | | | | | | | 77 | | | |
| Устройство уд. управления питанием 10A,8 портов, TCP | | | | | | | | | | | | 8 501 |
| Энергоблок GE Jenbacher | | | | | | | | | | | | 16 |
| | | | | | | | | | | | | 96 824 |

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | затраты за период | списано | Изменения за период | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|----------------------|---------|--|---|---------------------|
| | | | | | | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2015г. | 189 184 | 78 123 | - | (267 307) | - | - |
| | 5250 | за 2014г. | 157 852 | 208 270 | - | (176 939) | - | 189 184 |

| в том числе: | | | | | | | | | | |
|--|------|-----------|--------|--------|---|--------|---|---|---|--------|
| ГПА №5 | 5241 | за 2015г. | 85 291 | - | - | 85 291 | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2014г. | 71 815 | 13 476 | - | - | - | - | - | 85 291 |
| ГПА №6 | 5242 | за 2015г. | 81 300 | - | - | 81 300 | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2014г. | 71 815 | 9 485 | - | - | - | - | - | 81 300 |
| ГПА №7 (лизинг) | 5243 | за 2015г. | 14 870 | 53 617 | - | 68 487 | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2014г. | 6 200 | 8 670 | - | - | - | - | - | 14 870 |
| АСУ ТП | 5244 | за 2015г. | 7 722 | 835 | - | 8 557 | - | - | - | - |
| | 5254 | за 2014г. | - | 7 722 | - | - | - | - | - | 7 722 |
| Дорожный знак "Остановка запрещена" (тип пленки Б) | 5245 | за 2015г. | - | 57 | - | 57 | - | - | - | - |
| | 5255 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Промышленный шкаф управления нагрузками ШУН | 5246 | за 2015г. | - | 1 237 | - | 1 237 | - | - | - | - |
| | 5256 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Приточно-вытяжная вентиляция производств. корпуса | 5247 | за 2015г. | - | 1 262 | - | 1 262 | - | - | - | - |
| | 5257 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Тепловая сеть к ЗАО "Рублево" в проходном монолитном канале | 5248 | за 2015г. | - | 224 | - | 224 | - | - | - | - |
| | 5258 | за 2014г. | - | 38 791 | - | 38 791 | - | - | - | - |
| Термочехол IZIFIX ST/V5. 1/150 | 5249 | за 2015г. | - | 299 | - | 299 | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Термочехол IZIFIX XT3/ЕБ. 1/2,4 для крышки (торца) утилизатора тепла | | за 2015г. | - | 622 | - | 622 | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Распределительное устройство 10кВ фирмы SIEMENS AG | | за 2015г. | - | 19 969 | - | 19 969 | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Нагрузочный модуль HM-2000-К3 в кожухе | | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | 8 022 | 170 | - | 8 192 | - | - | - | - |
| Автоматизированная система коммерческого учета электроэнергии | | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | - | 1 208 | - | 1 208 | - | - | - | - |
| Телефонная канализация с "ленинградским" вводом | | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | - | 144 | - | 144 | - | - | - | - |
| Тепловой пункт | | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | - | 20 054 | - | 20 054 | - | - | - | - |
| Аварийная дизельная электростанция модельSDMO V630K | | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | - | 3 545 | - | 3 545 | - | - | - | - |
| Внутрицеховые тепловые сети и ИТП | | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | - | 39 000 | - | 39 000 | - | - | - | - |
| ГРУ и внутренний газопровод | | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | - | 4 075 | - | 4 075 | - | - | - | - |
| Лифт левый OTIS 2000R | | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|-----------|---|--------|---|--------|---|
| Лифт правый OTIS 2000R | за 2014г. | - | 1 416 | - | 1 416 | - |
| | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Оборудование локальной сети модель CISCO Catalyst 2960 WS-C3750G-24T-S | за 2014г. | - | 1 416 | - | 1 416 | - |
| | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Приточно-вытяжная вентиляция производственного корпуса | за 2014г. | - | 508 | - | 508 | - |
| | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Силовое электрооборудование производственного корпуса и освещение модель SIEMENS SIPROTEC 7SJ62 | за 2014г. | - | 8 658 | - | 8 658 | - |
| | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Система охранно-пожарной сигнализации и видеонаблюдения (Болид С2000БИ) | за 2014г. | - | 16 510 | - | 16 510 | - |
| | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Телефонная станция модель SIEMENS Hiperath 3800 | за 2014г. | - | 3 663 | - | 3 663 | - |
| | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Установка химводоподготовки модель RONDONAT 95 E DWZ 650 | за 2014г. | - | 537 | - | 537 | - |
| | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Приточно-вытяжная вентиляция АБК | за 2014г. | - | 20 046 | - | 20 046 | - |
| | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Кондиционер Royal Clima COD-24 (внутренний и внешний блоки + подставка д/нар.блока) | за 2014г. | - | 9 062 | - | 9 062 | - |
| | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Кондиционер Royal Clima RCF-12 Н (внутренний и внешний блоки + регулятор давления конденсации) | за 2014г. | - | 70 | - | 70 | - |
| | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| | за 2014г. | - | 42 | - | 42 | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2015г. | за 2014г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 1 486 | 6 777 |
| в том числе: | | | |
| Тепловая сеть к ЗАО "Рублево" в проходном монолитном канале | 5261 | 224 | 5 569 |
| Приточно-вытяжная вентиляция производственного корпуса | 5262 | 1 262 | - |
| Автоматизированная система коммерческого учета электроэнергии | 5263 | - | 1 208 |
| 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 31.12.2013 | Балансовая стоимость на 31.12.2014 | Поступление основных средств | Выбытие основных средств | Балансовая стоимость на 31.12.2015 |
|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| Полученные в аренду основные средства | 1 656 214 | 1 294 357 | 425 | | 1 294 782 |

5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

(тыс.руб.)

| Наименование | на 31.12.2013 | на 31.12.2014 | на 31.12.2015 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Денежные средства на расчетных счетах | 9 152 | 16 791 | 838 |
| Денежные эквиваленты | | | 7200 |
| Денежные средства в кассе организации | 4 | 3 | |
| Итого денежные средства и эквиваленты | 9 156 | 16 794 | 8 038 |

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

(тыс.руб.)

| Финансовые вложения | на 31.12.2013 | на 31.12.2014 | на 31.12.2015 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Договор займа №01/МАП-НИЭН/0415 от 17.04.2015 г. Максюков А. П. | | | 150 |
| Итого | 0 | 0 | 150 |

7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2015 года прочие оборотные активы включали:

(тыс.руб.)

| Вид актива | Остаток на 31.12.2013 | Остаток на 31.12.2014 | Поступление | Выбытие | Остаток на 31.12.2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------|-----------------------|
| Неисключительные права на программное обеспечение | 50 | 45 | 32 | 29 | 48 |
| Итого (строка 1260 Ф.№1) | 50 | 45 | 32 | 29 | 48 |

8. ЗАПАСЫ

Структура запасов по состоянию на 31 декабря 2015 г.

(тыс.руб.)

| Группа запасов | Остаток на 31.12.2013 | Остаток на 31.12.2014 | Остаток на 31.12.2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Сырье и основные материалы | | 1865 | 2 527 |
| Запасные части, в т.ч. переданные в переработку | 6 873 | 46 | 20060 |
| Незавершенное производство | | 166 | 65 |
| Итого (строка 1210 Ф. №1) | 6 873 | 2 077 | 22 652 |

Материально-производственные запасы по состоянию на 31 декабря 2015 г. в залог не передавались.

000022

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2015 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 | | |
|--|--|----------------|---------------|--|------------|------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
| <i>Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:</i> | 29 554 | 72 138 | 32 009 | 0 | 0 | 0 |
| ОАО "Мосэнергосбыт" | 15 968 | 54 177 | 5 797 | 0 | 0 | 0 |
| ООО "КомплектСервис" | 7 135 | 10 801 | 8 261 | 0 | 0 | 0 |
| ГБУ Управление МТСО | 3 277 | 4 361 | 9 191 | 0 | 0 | 0 |
| ЗАО "Рублево" | 1 382 | 2 251 | 4 820 | 0 | 0 | 0 |
| ЗАО "СтройИнвест" | 823 | | | 0 | 0 | 0 |
| Прочие покупатели и заказчики | 969 | 548 | 3940 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Задолженность поставщиков и подрядчиков, в том числе:</i> | 98011 | 2 244 | 308 | 0 | 0 | 0 |
| ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ" | 52396 | | | 0 | 0 | 0 |
| ОАО "Энерготехмонтаж МПНУ" | 3 902 | | | 0 | 0 | 0 |
| ООО "Сити-фактор" | 2 076 | | | 0 | 0 | 0 |
| ЗАО "Национальная инжиниринговая компания" | 38 718 | | | | 0 | 0 |
| ООО «СевЗапЧасть» | | 1560 | | | 0 | 0 |
| ООО «БТК ПНК» | | 267 | 75 | | 0 | 0 |
| ООО «ТеплоПромСистема» | | 173 | | | 0 | 0 |
| ИП Клепинин С. В. | | | 100 | | | |
| ООО "РУМБ" | | | 20 | | | |
| ООО "ФБК Поволжье" | | | 47 | | | |
| Филиал ГУП МО"МОСОБЛГАЗ" "Красногорскмежрайгаз" Красногорский филиал | | | 18 | | | |
| ООО "Компания ВДЛ" | | | 17 | | | |
| Прочие поставщики и подрядчики | 919 | 244 | 31 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Задолженность учредителей</i> | 0 | 97882 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ" | | 97882 | | | | |
| <i>Налоги и сборы, в том числе:</i> | 12 066 | 1 054 | 529 | 0 | 0 | 0 |
| НДС | 11 990 | | 529 | 0 | 0 | 0 |
| Налог на имущество | | 919 | | | | |
| Прочие налоги и сборы | 75 | 135 | | 0 | 0 | 0 |
| <i>Прочие дебиторы, в том числе:</i> | 95 | 561 | 157 | 0 | 0 | 0 |
| Задолженность по страхованию | 95 | 398 | 25 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие дебиторы | | 163 | 132 | 0 | 0 | 0 |
| ИТОГО | 139 726 | 173 879 | 33 003 | 42 486 | 0 | 0 |

000023

Просроченная дебиторская задолженность на 31 декабря 2015 г. списана на счета финансовых результатов, сумма отражена в разделе «прочие доходы и расходы».

10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Состав акционеров по состоянию на 31 декабря 2015 года:

| Наименование акционера | Количество акций | Общая номинальная стоимость акций (руб.) | % от уставного капитала |
|------------------------|------------------|--|-------------------------|
| ЗАО «ЛК «Восход» | 2 | 200 | Менее 0,0001% |
| ЗАО «ЦЕНТР-КАПИТАЛ» | 414 747 | 41 474 700 | Более 99,9396% |
| ООО "УК "Союз" | 251 | 25 100 | 0,0604% |
| ИТОГО | 415 000 | 41 500 000 | 100,00% |

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2015 приведена ниже:

(тыс. руб.)

| Наименование статьи кредиторской задолженности | Остаток задолженности | | |
|--|-----------------------|----------------|----------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
| <i>Поставщики и подрядчики</i> | 237 988 | 248 426 | 226 887 |
| ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ" | 228 323 | 232 017 | 213 766 |
| ООО "Газпром межрегионгаз Москва" | 5 920 | 440 | 6827 |
| ООО "ГринТехСервис" | 380 | 285 | |
| МОСОБЛГАЗ Ф-л ГУП МО | | 2 275 | 932 |
| ООО "Форум" | 677 | | |
| ЗАО "Фирма ЭНЕРГО+" | 190 | | |
| ООО "Макс Моторс" | 1 703 | 11 727 | |
| ООО "Энерго-Актив" | | | 4 111 |
| Прочие | 795 | 1 682 | 1 251 |
| <i>Задолженность перед персоналом</i> | 176 | 369 | 113 |
| <i>Задолженность перед государственным внебюджетным фондом</i> | 359 | 313 | 317 |
| <i>Задолженность по налогам и сборам</i> | 247 | 4 887 | 827 |
| <i>Покупатели и заказчики</i> | 9 322 | 123 273 | 66 124 |
| ООО «Леруа Мерлен Восток» | | 29 560 | |
| ЗАО «Рублево» | | 50 848 | |
| ТСЖ "Рублево-Мякинино" | 9 322 | 42 851 | 66 102 |
| Прочие | | 14 | 22 |
| ИТОГО | 248 092 | 377 268 | 294 268 |

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.

Просроченная кредиторская задолженность на 31 декабря 2015 г. списана на счета финансовых результатов, сумма отражена в разделе «прочие доходы и расходы».

12. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам имеет следующую структуру:

000024

(тыс.руб.)

| Наименование налога (сбора) | Задолженность на 31.12.2013 | Задолженность на 31.12.2014 | Задолженность на 31.12.2015 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Налог на доходы физических лиц | 27 | 57 | 21 |
| Налог на имущество | 216 | | 802 |
| Налог на добавленную стоимость | | 4 825 | |
| Прочие налоги, сборы | 4 | 5 | 4 |
| Итого задолженность перед бюджетом | 247 | 4 887 | 827 |

13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Заемные средства по состоянию на 31.12.2015 г. включали:

(тыс.руб)

| Займодавец / договор | Краткосрочные заемные средства | | | Долгосрочные заемные средства | | |
|---|--------------------------------|------------|----------------|-------------------------------|----------------|------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
| FABRIANO ENTERPRISES LTD.AINSTAIN 17A CY-6031-LARNACA, Договор займа БН от 10.12.12 | | | | 350 000 | | |
| ОАО «Петрокам» Договор № СП-7/25 от 27.03.14 г. | | | | | 175000 | |
| ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ" Договор займа №335/НИЭ-ЦК/0515 от 12.05.2015 | | | 135 000 | | | |
| <i>Проценты</i> | 2 973 | | 5 578 | | | |
| ИТОГО | 2 973 | 0 | 140 578 | 350 000 | 175 000 | |

14. 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 31.12.2013 | Задолженность на 31.12.2014 | Задолженность на 31.12.2015 |
|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Резерв по отпускам | 1 054 | 1 089 | 920 |

Оценочные обязательства сроком погашения более 12 месяцев в Организации отсутствуют.

15. 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) |
|-------------------------------|---|
| Теплоэнергия | 89 787 |
| Техническое подключение | 53 668 |
| Технологическое присоединение | 34 130 |
| Электроэнергия | 113 233 |
| ИТОГО | 290 818 |

000025

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.

16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2015 года были произведены следующие доходы и расходы:

(тыс.руб.)

| Прочие доходы и расходы | Доход | | Расход | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2014 год | 2015 год | 2014 год | 2015 год |
| Проценты к получению/уплате | 71 | 3 425 | 20 847 | 8 830 |
| Налоги | | | 537 | 3 770 |
| Списание дебиторской / кредиторской задолженности | 37 | 343 | 828 | 763 |
| Доходы/расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) | 5 619 | 9 041 | 1 924 | 4 652 |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества | | 348 | | 285 |
| Услуги банков | | | 217 | 161 |
| Прибыль/Убытки прошлых лет | 28 945 | | 41 770 | |
| Курсовые разницы | 968 | 4 148 | 2 316 | 2 270 |
| Штрафы, пени, неустойки | | | | 3 |
| Прочие доходы и расходы | 9 | 9 | 1 887 | 202 |
| ИТОГО | 35 649 | 17 314 | 70 326 | 20 936 |

17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

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

(тыс.руб.)

| | 2014 год | 2015 год |
|---|----------|----------|
| Прибыль (убыток) до налогообложения, бухгалтерский учет | -59 878 | -47 175 |
| Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль | -11 976 | -9 435 |

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 2015г. и корректировкой суммы оценочного обязательства по формированию резерва по отпускам.

18. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31 декабря 2015 года составляет 137 138 тыс. руб.

19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанные стороны по состоянию на 31 декабря 2015 г.:

Члены Совета директоров:

- Мехдиева Анастасия Олеговна;
- Адамова Елена Викторовна;
- Исанина Виктория Игоревна;
- Задеба Алексей Владимирович;

- Бораненкова Елена Ивановна;
- Лынский Владимир Львович;
- Котляренко Ольга Дмитриевна.

Единоличный исполнительный орган:

- С 01 января 2014 г. по 21 января 2015 г. – Генеральный директор Максюков Александр Петрович.
- С 22 января 2015 г. по настоящее время – Генеральный директор Адамова Елена Викторовна

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

- ЗАО «ЦЕНТР-КАПИТАЛ» – акционер, владеющий более 99 % 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 2015 год 1 371 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в организации отсутствуют.

В 2015 г. со связанными сторонами проводились следующие операции:

(тыс.руб.)

| Связанная сторона | вид операций | на 31.12.2014 | Получены / Выдано в 2015 г. | Продано/Погашено в 2015 г. | на 31.12.2015 |
|---------------------|--|------------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------|
| ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ" | обыкновенные акции ЗАО "НАТЭК Инвест-Энерго" | 41 474 | | | 41 474 |
| | мена | 0 | | | 0 |
| | аренда | 39 | 256 | 295 | 0 |
| | лизинговые услуги | 77 125 | 36 382 | 54 594 | 58 913 |
| | выданный аванс | 0 | | | 0 |
| | покупка имущества | 154 853 | 76642 | 76642 | 154 853 |
| | полученный займ | 0 | 135 000 | | 135 000 |
| | проценты по займу | 0 | 5 578 | | 5 578 |
| ИТОГО: | | 273 491 | 253 858 | 131 531 | 395 818 |

20. СЕГМЕНТЫ

В деятельности Организации отчетных сегментов не выделяется.

21. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Организация не осуществляет и не планирует прекращение деятельности.

22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Отсутствуют.

23. ИНФОРМАЦИЯ СОГЛАСНО ПБУ 22/ 2010

Данная отчетность является пересмотренной относительно отчетности, утвержденной 04.03.2016г. в связи с реклассификацией статей.

Руководитель

Главный бухгалтер

21 марта 2016 г.



Адамова Е. В.

Крейцер О. А.

000027

Прошнуровано
Пронумеровано
17 листов

