

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*по результатам проведения аудита
бухгалтерской (финансовой) отчетности*

Акционерного общества

«НАТЭК Инвест-Энерго»

за 2017 год

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

Исх.№ 84 «23» 04 2018

на № _____ от « » _____ 20

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного Общества «НАТЭК Инвест-Энерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного Общества «НАТЭК Инвест-Энерго» (ОГРН105774815201, 143404, Московская область г. Красногорск, бульвар Строителей, д.2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного Общества «НАТЭК Инвест-Энерго» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по

результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение



М.В. Назаренко
(квалификационный аттестат
№ 02-000336 от 11.12.2012
ОРНЗ 21606060453

Аудиторская организация:

**Общество с ограниченной ответственностью
«ФБК Поволжье»**
ОГРН 1021603276155
420080, г. Казань, пр. Ямашева, 10, а/я 134
Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11606055838

«23» апреля 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

	Дата (число, месяц, год)		Коды	
Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"			0710001	
Идентификационный номер налогоплательщика			31	12
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций			78545284	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность			ИНН	7724554013
Единица измерения: в тыс. рублей			по ОКПО	78545284
Местонахождение (адрес) 143407, Московская обл, Красногорский р-н, Красногорск г, Строителей б-р, дом № 2			ИНН	7724554013
			по ОКВЭД	35.11.1
			по ОКОПФ / ОКФС	12267
			по ОКЕИ	16
			384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	
	Основные средства	1150	672 183	793 459	356 68
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	
	Финансовые вложения	1170	-	-	
	Отложенные налоговые активы	1180	108 573	113 279	130 74
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	
	Итого по разделу I	1100	780 756	906 738	487 43
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	19 367	10 010	22 65
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	21 57
	Дебиторская задолженность	1230	145 395	49 204	33 00
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	15
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 921	54 954	8 03
	Прочие оборотные активы	1260	391	107	4
	Итого по разделу II	1200	183 075	114 275	85 47
	БАЛАНС	1600	963 831	1 021 013	572 90

000005

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	56 850	56 850	41 5
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 483 656	1 483 656	733 6
	Резервный капитал	1360	-	-	
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(715 013)	(669 640)	(638 01
	Итого по разделу III	1300	825 493	870 866	137 1
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	
	Отложенные налоговые обязательства	1420	70	-	
	Оценочные обязательства	1430	-	-	
	Прочие обязательства	1450	-	-	
	Итого по разделу IV	1400	70	-	
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	50 212	56 203	140 5
	Кредиторская задолженность	1520	86 863	92 611	294 2
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	
	Оценочные обязательства	1540	1 193	1 332	92
	Прочие обязательства	1550	-	-	
	Итого по разделу V	1500	138 268	150 147	435 7
	БАЛАНС	1700	963 831	1 021 013	572 90

Руководитель



(подпись)

Адамова Елена Викторовна

(расшифровка подписи)

26 февраля 2018 г.

000006

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
78545284		
7724554013		
35.11.1		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	223 632	249 419
	Себестоимость продаж	2120	(268 243)	(304 616)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(44 611)	(55 197)
	Коммерческие расходы	2210	-	(3)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(44 611)	(55 200)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 082	2 497
	Проценты к уплате	2330	(2 057)	(5 117)
	Прочие доходы	2340	8 019	171 366
	в том числе:			
	от реализации основных средств	2341	-	158 500
	Прочие расходы	2350	(1 341)	(127 465)
	в том числе:			
	от реализации основных средств	2351	-	(119 115)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(35 908)	(13 919)
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 586)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(16 545)	(20 247)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(43)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(4 735)	(17 463)
	Прочее	2460	(101)	(246)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(45 373)	(31 628)

000007

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(45 373)	(31 628)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Адамова Елена
Викторовна

(расшифровка подписи)

26 февраля 2018 г.

000008

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

Коды		
0710003		
31	12	2017
78545284		
7724554013		
35.11.1		
12267	16	
384		

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

Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	41 500	-	733 650	-	(638 012)	137 138
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	15 350	-	750 006	-	-	765 356
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	15 350	-	750 006	X	X	765 356
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(31 628)	(31 628)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(31 628)	(31 628)
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	X	X

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 2016 г.	3200	56 850	-	1 483 656	-	(669 640)	870 866
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(45 373)	(45 373)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(45 373)	(45 373)
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	56 850	-	1 483 656	-	(715 013)	825 493

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	137 138	(31 628)	765 356	870 866
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	137 138	(31 628)	765 356	870 866
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(638 012)	(31 628)	-	(669 640)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	(638 012)	(31 628)	-	(669 640)
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	825 493	870 866	137 138



Руководитель Адамова Елена Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

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

Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

Единица измерения: в тыс. рублей

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

/ Частная собственность

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
78545284		
7724554013		
35.11.1		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	265 258	274 638
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	253 725	251 588
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	11 533	23 050
Платежи - всего	4120	(188 113)	(221 057)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(115 255)	(165 138)
в связи с оплатой труда работников	4122	(25 482)	(28 329)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 998)	(10 351)
налога на прибыль организаций	4124	(7 152)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(38 226)	(17 239)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	77 145	53 581
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	150
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	150
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(108 178)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(108 178)	-
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	(108 178)	150

000014

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	50 000	96 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	50 000	56 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	40 000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(56 000)	(102 800)
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	(56 000)	(102 800)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6 000)	(6 800)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(37 033)	46 900
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	54 954	8 000
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 921	54 900
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Адамова Елена Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2018 г.

000015

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2017 год
Акционерное общество
«НАТЭК Инвест-Энерго»
(ИНН 7724554013 КПП 502401001)**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «НАТЭК Инвест-Энерго» за 2017 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 31.12.2017 года не имеет филиалов и представительств.

«Организация» осуществляет следующие основные виды деятельности: поставка электрической и тепловой энергии. Данные виды деятельности подлежат обязательному государственному регулированию. Тарифы устанавливаются Комитетом по ценам и тарифам Московской области. Тарифы на 2017 год установлены в следующем размере:

на электрическую энергию – 2,76 руб./кВт.ч, не включая НДС, на период с 01.01.2017г. по 31.12.2017г.,

на тепловую энергию – 2959,10 руб./Гкал, не включая НДС, на период с 01.01.2017 по 30.06.2017,

3000,70 руб./Гкал, не включая НДС, на период с 01.07.2017 по 31.12.2017.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников «Организации» в 2017 году составила 25 человек.

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

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

Уставный капитал оплачен полностью.

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2017 ГОД

В 2017 году «Организация» осуществляла деятельность по комбинированному производству электрической и тепловой энергии.

Состав ревизионной комиссии:

- Асеев Алексей Сергеевич, Начальник Управления «Управление внутреннего аудита»
ООО «Э.ОН Коннектинг Энерджис»

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

Генеральный директор:

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

Главный бухгалтер:

с 15.02.2016 г. по настоящее время – Крейцер Ольга Александровна

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

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

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

Основные средства

В соответствии с пунктами 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Первоначальная стоимость основных средств, полученных в качестве вклада в Уставный капитал формируется исходя из результатов оценки имущества, проведенной независимым оценщиком.

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) в соответствии с утвержденной Учетной политикой Организации.

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

Материально-производственные запасы

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

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

- по методу средней себестоимости;

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

Денежные средства и денежные эквиваленты

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

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

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

Свернуто в отчете о движении денежных средств отражаются:

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

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

Организация не имеет по состоянию на отчетную дату:
 - полученных поручительств третьих лиц, не использованных для получения кредита;
 - аккредитивов, открытых в пользу организации;

По состоянию на отчетную дату организация имеет недополученные краткосрочные займы на сумму 150 000 тыс. руб.

(тыс.руб)

Займодавец / договор	Краткосрочные заемные средства				срок погашения
	Общий размер займа		Недополученный заем		
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	
Аванесян Игорь Григорьевич Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 28.02.2017	0	100 000,00	0	75 000,00	28.02.2018
ООО "Э.ОН Коннектинг Энерджис" Договор займа №ОА-027/16 от 20.07.2016 Дополнительное соглашение №1 от 24.04.2017	0	100 000,00	0	75 000,00	28.02.2018
ИТОГО		200 000,00	0	150 000,00	-

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:

- по производству тепловой энергии
- по производству электрической энергии
- по подключениям к системам тепло- и электроснабжения.

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 относятся к комбинированному производству электрической и тепловой 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 статьям пропорционально доле заработной платы, сотрудников, занятых подключением и присоединением в общем объеме заработной платы, по Обществу за месяц. Дальнейшее распределение общехозяйственных расходов между видами продукции «Электроэнергия» и «Теплоэнергия» осуществляется пропорционально расходу Условного топлива, между видами деятельности «технологическое присоединение» и «техническое подключение» пропорционально доле рабочего времени, затраченного на каждый вид деятельности.

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. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО.

наименование затрат	(тыс.руб.)	
	за 2016г	за 2017г
Материальные затраты	91 643,00	69 493,00
Расходы на оплату труда	21 859,00	31 696,00
Отчисления на социальные нужды	6 131,00	6 299,00
Амортизация	154 062,00	122 028,00
Прочие затраты	30 921,00	38 727,00
Итого	304 616,00	268 243,00
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.	0	6 784,00
Итого расходы по обычным видам деятельности	304 616,00	275 027,00

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА,

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

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	1 034 588	(241 129)	752	(40)	40	(122 028)	-	-	1 035 300	(363 117)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017г.	549 390	(125 420)	686	-	-	(95 102)	-	-	550 076	(220 522)
Сооружения	5202	за 2017г.	331 948	(69 324)	375 398	(157 956)	38 842	(94 938)	-	-	549 390	(125 420)
Офисное оборудование	5203	за 2017г.	163 776	(104 768)	14 886	-	-	(12 141)	-	-	163 776	(116 909)
	5204	за 2016г.	148 890	(55 614)	-	-	-	(49 154)	-	-	163 776	(104 768)
	5205	за 2017г.	633	(633)	-	-	-	-	-	-	633	(633)
	5206	за 2016г.	656	(646)	-	(24)	24	(10)	-	-	633	(633)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2017г.	1 128	(661)	66	(40)	40	(313)	-	-	1 154	(934)
Здания	5208	за 2016г.	1 128	(349)	-	-	-	(312)	-	-	1 128	(661)
	5209	за 2017г.	319 663	(9 648)	-	-	-	(14 472)	-	-	319 663	(24 120)
	5210	за 2016г.	-	-	319 663	-	-	(9 648)	-	-	319 663	(9 648)
	5211	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
					принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость (752)	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	752	-	-
	5250	за 2016г.	-	709 946	-	(709 946)
в том числе:	5241	за 2017г.	-	634	-	634
	5251	за 2016г.	-	-	-	-
Сервер Supermicro GS190717 Intel Xeon E5-2640V4/SupermicroSYS-1028R-WTR1/64GbDDR4/2x200GbSSDIntel/	5242	за 2017г.	-	52	-	52
Электрогидропресс испытательный RIDGID 1460-E, 230 В, 25 Бар	5252	за 2016г.	-	-	-	-
Контейнер 20ф	5243	за 2017г.	-	66	-	66
5253	за 2016г.	-	-	-	-	-
Мини-ТЭЦ	5244	за 2017г.	-	-	-	-
5254	за 2016г.	-	-	-	-	-
Резервуар дизельного топлива № 1	5245	за 2017г.	-	307 283	-	307 283
5255	за 2016г.	-	-	-	-	-
Сети дождевой напорной канализации	5246	за 2017г.	-	264	-	264
5256	за 2016г.	-	-	-	-	-
Сети бытовой канализации	5247	за 2017г.	-	396	-	396
5257	за 2016г.	-	-	-	-	-
Градирия Noval AG XP90-17	5248	за 2017г.	-	2 228	-	2 228
5258	за 2016г.	-	-	-	-	-
Газовые сети в высокого давления	5249	за 2017г.	-	31 192	-	31 192
5259	за 2016г.	-	-	-	-	-
Сети противопожарного водопровода		за 2017г.	-	668	-	668
		за 2016г.	-	-	-	-
Резервуар дизельного топлива №2		за 2017г.	-	1 730	-	1 730
		за 2016г.	-	-	-	-
Трубопровод дизельного топлива		за 2017г.	-	259	-	259
		за 2016г.	-	-	-	-
		за 2017г.	-	7 912	-	7 912
		за 2016г.	-	-	-	-

Водогрейный котел NOVAL FG марка THW-180 NTE-C, BC0001069	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
ГРПБ	за 2016г.	-	44 026	-	-	-	44 026
	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция собственных нужд	за 2016г.	-	12 379	-	-	-	12 379
	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
Автоматическая система управления SCADA	за 2016г.	-	14 998	-	-	-	14 998
	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
Сети дождевой канализации	за 2016г.	-	6 332	-	-	-	6 332
	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
Распределительное устройство SIEMENS AG SIPROTEC	за 2016г.	-	1 430	-	-	-	1 430
	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
Энергоблок GE Jenbacher	за 2016г.	-	9 992	-	-	-	9 992
	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
Ультразвуковой расходомер с накладными высокотемпературными датчиками "Акрон-01"	за 2016г.	-	249 898	-	-	-	249 898
	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
Теплообменник NOVAL AG	за 2016г.	-	52	-	-	-	52
	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	за 2016г.	-	18 907	-	-	-	18 907

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 31.12.2015	Балансовая стоимость на 31.12.2016	Поступление основных средств	Выбытие основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2017
Полученные в аренду основные средства	1 294 782	14 160	202 495	14 160	202 495

Обороты по поступлению и выбытию арендованных основных средств связаны с заключением Дополнительного соглашения к Договору аренды от 01.04.2016 года. В данном Дополнительном соглашении предусмотрена выкупная стоимость арендуемого оборудования в размере 202 495 тыс. рублей, что формирует показатель по поступлению основных средств. Сумма в размере 14 160 тыс. рублей, указанная ранее, представляла собой совокупную величину арендной платы, рассчитанной на весь период действия договора аренды, что формирует показатель по выбытию основных средств.

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.

(тыс.руб.)			
Наименование	на 31.12.2015	на 31.12.2016	на 31.12.2017
Денежные средства на расчетных счетах	838	67	368
Денежные эквиваленты	7200	54880	17550
Денежные средства в кассе организации	0	7	3,00
Итого денежные средства и эквиваленты	8 038	54 954	17 921

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.

(тыс.руб.)			
Финансовые вложения	на 31.12.2015	на 31.12.2016	на 31.12.2017
Договор займа №01/МАП-НИЭН/0415 от 17.04.2015 г. Максиков А. П.	150	0	0
Итого	150	0	0

8. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.

(тыс.руб.)					
Вид актива	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2016	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2017
Неисключительные права на программное обеспечение	48	107	413	129	391
Итого (строка 1260 Ф. №1)	48	107	413	129	391

9. ЗАПАСЫ.

Структура запасов по состоянию на 31.12.2017г.

(тыс.руб.)			
Группа запасов	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2017
Сырье и основные материалы	2 527	2 043	2 289
Запасные части, в т.ч. переданные в переработку	20060	7902	10229
Незавершенное производство	65	65	6849
Итого (строка 1210 Ф. №1)	22 652	10 010	19 367

Материально-производственные запасы по состоянию на 31 декабря 2017 г. в залог не передавались.

10. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017г. имеет следующую структуру:
(тыс. руб.)

Дебиторская задолженность	Со сроком погашения менее 12 месяцев по состоянию на			Со сроком погашения более 12 месяцев по состоянию на		
	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:	32 009	42 729	16 547	0	0	0
ОАО "Мосэнергосбыт"	5 797	5 364	1 013	0	0	0
ООО "Комплект Сервис"	8 261	9 458	6 522	0	0	0
ГБУ Управление МТСО	9 191	9 213	4 965	0	0	0
АО "Рублево"	4 820	11 157	1 479	0	0	0
ООО "Леруа Мерлен Восток"	0	2 796	643	0	0	0
ОАО "Трест МОСЭЛЕКТРОТЯГСТРОЙ"	0	746	1 865	0	0	0
МОСКОВСКИЙ ОБЛАСТНОЙ СУД	0	3 943	17	0	0	0
АО "Национальная инжиниринговая компания"	0	0	26	0	0	0
Прочие покупатели и заказчики	3 940	52	17	0	0	0
Задолженность поставщиков и подрядчиков, в том числе:	308	2 558	122 958	0	0	0
ЗАО "ФОРТ-НОКС"	0	200	0	0	0	0
ОАО "Энерготехмонтаж МПНУ"	0	2 200	0	0	0	0
ООО "1 АБ Эксперт"			24			
ООО «БТК ПНК»	75	0	0	0	0	0
ООО «1 АБ Мастер»	0	0	36	0	0	0
ИП Клепинин С. В.	100	0	0	0	0	0
ООО "РУМБ"	20	0	0	0	0	0
ООО "ФБК Поволжье"	47	0	0	0	0	0
Филиал ГУП МО "МОСОБЛГАЗ" "Красногорскмежрайгаз" Красногорский филиал	18	0	0	0	0	0
ООО "Компания ВДЛ"	17	0	0	0	0	0
АНО ДПО НИИ Технопромстрой	0	0	21	0	0	0
ООО "ДИКОМ-СПЕКТР"	0	0	33	0	0	0
ООО "ОНЛАЙН ТРЕЙД"	0	0	89	0	0	0
ФГУП Почта России	0	0	13	0	0	0
ООО ПВ ФИРМА ТЕХНОАВИА	0	0	29	0	0	0
АО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ"	0	0	119 773	0	0	0
ООО "КАММИНЗ"	0	0	529	0	0	0
ООО "СИМЕНС"	0	0	2 396	0	0	0
Прочие поставщики и подрядчики	31	158	15	0	0	0
Задолженность учредителей	0	0	0	0	0	0
Налоги и сборы, в том числе:	529	693	3 344	0	0	0
НДС	529	581	491	0	0	0
Налог на имущество	0	0	277	0	0	0
Налог на прибыль	0	0	2 573	0	0	0
Прочие налоги и сборы	0	112	3	0	0	0
Прочие дебиторы, в т.ч.:	157	3 224	2 546	0	0	0
Задолженность по страхованию	25	83	17	0	0	0
Штрафы, пени, неустойки	0	2 824	2 427	0	0	0
Прочие дебиторы	132	317	102	0	0	0
ИТОГО	33 003	49 204	145 395	0	0	0

По результатам годовой инвентаризации дебиторской задолженности за 2017г. резерв по сомнительным долгам не создавался

11. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.

По состоянию на 31.12.2017 состав акционеров следующий:

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

По состоянию на 31.12.2017 структура капиталов Общества имеют следующий вид:

Уставный капитал

количество акций (шт)		увеличение количества акций (шт)	номинал акции (руб)	Общая номинальная стоимость акций (руб.)		увеличение Уставного капитала (руб)
на 31.12.2016	на 31.12.2017			на 31.12.2016	на 31.12.2017	
568 501	568 501	0	100	56 850 100,00	56 850 100,00	0

Добавочный капитал

Добавочный капитал на 31.12.2016	Размер дополнительной эмиссии (акции, шт.) в 2017г.	Оценочная стоимость 1 акции дополнительной эмиссии	Номинальная стоимость 1 акции	Увеличение Добавочного капитала	Добавочный капитал на 31.12.2017
1 483 655 886,00	-	-	100,00	-	1 483 655 886,00

(руб)

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

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

<i>(тыс. руб.)</i>			
Наименование статьи кредиторской задолженности	Остаток задолженности		
	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Поставщики и подрядчики	226 887	10 686	13 734
ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ"	213 766	80	80
ООО "Газпром межрегионгаз Москва"	6827	0	0
ООО "МОСОБЛГАЗПОСТАВКА"	0	9581	8651
ООО "ГринТех Энерджи"	0	31	0
МОСОБЛГАЗ Ф-л ГУП МО	932	0	0
ЧОП "Мы гарантируем безопасность"	0	120	120
ООО "СЕРВИСПРОЕКТ"	0	93	99
ООО "Макс Моторс"	0	0	3 123
ООО "Энерго-Актив"	4 111	0	0
Прочие	1 251	781	1 661
Задолженность перед персоналом	113	170	775
Задолженность перед государственным внебюджетным фондом	317	34	390
Задолженность по налогам и сборам	827	13 907	3 713
Покупатели и заказчики	66 124	67 814	68 251
ООО «Леруа Мерлен Восток»	0	0	
ООО "РЕГИОНТРАНССЕРВИС"	0	0	432
ТСЖ "Рублево-Мякинино"	66 102	67 797	67 797
Прочие	22	17	22
ИТОГО	294 268	92 611	86 863

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

13. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ.

Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам имеет следующую структуру:

<i>(тыс.руб.)</i>			
Наименование налога (сбора)	Задолженность на 31.12.2015	Задолженность на 31.12.2016	Задолженность на 31.12.2017
Налог на доходы физических лиц	21	16	216
Налог на имущество	802	2597	1600
Налог на добавленную стоимость		11 289	1 893
Прочие налоги, сборы	4	5	4
Итого задолженность перед бюджетом	827	13 907	3 713

14. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ.

Заемные средства по состоянию на 31.12.2017г. включали:

Займодавец / договор	<i>(тыс.руб.)</i>							
	Краткосрочные заемные средства				Долгосрочные заемные средства			
	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	срок погашения	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	срок погашения
Аванесян Игорь, Григорьевич Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 31.05.2016	0	28000	0	-	-	-	-	-
Аванесян И.Г. ИП Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 28.02.2017			25000	28.02.2018	-	-	-	-
ООО "Э.ОН Коннектинг Энерджис" Договор займа №С/А-027/16 от 20.07.2016	0	28000	25000	28.02.2018	-	-	-	-
ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ" Договор займа №335/НИЭ-ЦК/0515 от 12.05.2015	135 000	0		-	-	-	-	-
Проценты	5 578	203	212	-	-	-	-	-
ИТОГО	140 578	56 203	50 212	-	-	-	-	-

По сравнению с условиями договоров займа на 31.12.17 г. недополучено 150 000 тыс. рублей заёмных средств.

15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Согласно ПБУ 8/2010 оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. По состоянию на 31 декабря 2017 г. создан резерв по отпускам:

<i>(тыс.руб.)</i>			
Вид оценочного обязательства	Задолженность на 31.12.2015	Задолженность на 31.12.2016	Задолженность на 31.12.2017
Резерв по отпускам	920	1 332	1 193

Оценочные обязательства сроком погашения более 12 месяцев в Организации отсутствуют.

16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ВЫРУЧКЕ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

<i>(тыс.руб.)</i>		
Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
поставка теплоэнергии	144 018	138 484
поставка электроэнергии	79 614	129 760
ИТОГО	223 632	268 243

В течение отчетного года Организация не осуществляла реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами (п.19 ПБУ 9/99). Коммерческие расходы списываются на счета учета финансовых результатов.

17. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2017 года были получены следующие доходы и произведены следующие расходы

(тыс.руб.)

Прочие доходы и расходы	Доход		Расход	
	2016 год	2017 год	2016 год	2017 год
Проценты к получению/уплате	2 497	4 082	5 117	2 057
Налоги	0	-	6 268	-
Списание дебиторской / кредиторской задолженности	0	-	6	-
Доходы/расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	9 467	7 437	953	
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	96	31	96	31
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	158 500	-	119 115	-
Услуги банков		-	170	164
Госпошлина	0	-	321	-
Курсовые разницы	469	71	63	222
Штрафы, пени, неустойки	2 824	164	0	-
Прочие доходы и расходы	10	39	473	924
Прибыли/убытки прошлых лет	-	277	-	-
ИТОГО	173 863	12 101	132 582	3 398

18. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

	(тыс.руб.)	
	2016 год	2017 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, бухгалтерский учет	-13 919	-35 908
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	-2 784	-7 182
Постоянные разницы отчетного периода	101 234	82 720
Налогооблагаемые временные разницы отчетного периода	-75	-210
Вычитаемые временные разницы отчетного периода	-87 240	-23 670
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	0	22 932
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	0	4 586
	На 31.12.2016	На 31.12.2017
Сумма отложенного налогового актива	113 307	108 573
Сумма отложенного налогового обязательства	28	70

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 2017г.

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

19. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31 декабря 2017 года составляет 825 493 тыс. руб.

20. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанные стороны по состоянию на 31 декабря 2017 г.:

Члены Совета директоров:

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

Едиличный исполнительный орган:

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

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

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

Основной управленческий персонал (согласно ПБУ 11/2008):

- Генеральный директор.

Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи) в пользу основного управленческого персонала составили за 2017 год 3 595 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в организации отсутствуют.

В 2017 г. со связанными сторонами проводились следующие операции:

Связанная сторона	вид операций	на 31.12.2016	Получены / Выдано в 2017 г.		Продано / Погашено в 2017 г.		на 31.12.2017		Форма расчета
			тыс. руб.	в %	тыс. руб	в %	тыс. руб	в %%	
АО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ"	техническое и программное обслуживание	80	960	100	960	100	80	100	денежная
	аренда оборудования	0	20 880	100	20880	100	0	0	денежная
Аванесян И.Г ИП	полученный заем	0	25 000	50	0	0	25 000	50	денежная
	проценты по займу	0	644	31	644	31	0	0	денежная
Аванесян Игорь Григорьевич	полученный заем	28000	0	0	28 000	0	0	0	денежная
	проценты по займу	0	388	19	388	19	0	0	денежная
ООО "Э.ОН КОННЕКТИНГ ЭНЕРДЖИС"	полученный заем	28000	25 000	50	28 000	0	25 000	50	денежная
	проценты по займу	204	1 025	50	1 016	50	213	100	денежная
ИТОГО:	ИТОГО	56 284	73 897		79 888		50 293		

21. СЕГМЕНТЫ

В деятельности Организации отчетных сегментов не выделяется.

22. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Организация не осуществляет и не планирует прекращение деятельности.

23. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Отсутствуют.

Руководитель

Главный бухгалтер

19 марта 2018 г.



Адамова Е. В.

Крейцер О. А.

Пронумеровано
Пронумеровано
лист

Handwritten signature

