

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*по результатам проведения аудита
бухгалтерской (финансовой) отчетности*

***Акционерного общества
«НАТЭК Инвест-Энерго»***

за 2018 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.№ 61 «29» 03 2019

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 2018 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 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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

«29» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)	31 12 2018		
Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	78545284		
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	ИНН	7724554013		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКВЭД	35.11.1		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Местонахождение (адрес) 143407, Московская обл, Красногорский р-н, Красногорск г, Строителей б-р, д. № 2	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	607 765	672 183	793 459
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	107 610	108 573	113 279
	Прочие внеоборотные активы	1190	118 108	119 773	-
	Итого по разделу I	1100	833 483	900 529	906 738
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	18 996	19 367	10 010
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 523	1	-
	Дебиторская задолженность	1230	20 816	25 622	49 204
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	57 880	17 921	54 954
	Прочие оборотные активы	1260	515	391	107
	Итого по разделу II	1200	102 730	63 302	114 275
	БАЛАНС	1600	936 213	963 831	1 021 013

000005

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	56 850	56 850	56 850
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 483 656	1 483 656	1 483 656
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(747 542)	(715 013)	(669 640)
	Итого по разделу III	1300	792 964	825 493	870 866
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 986	70	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 986	70	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	50 212	50 212	56 203
	Кредиторская задолженность	1520	85 635	86 863	92 611
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 416	1 193	1 332
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	137 263	138 268	150 147
	БАЛАНС	1700	936 213	963 831	1 021 013

Руководитель



(подпись)

Адамова Елена Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

000006

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 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	2018
78545284		
7724554013		
35.11.1		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	175 270	223 632
	Себестоимость продаж	2120	(203 953)	(268 243)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(28 683)	(44 611)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(28 683)	(44 611)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 402	4 082
	Проценты к уплате	2330	(5 000)	(2 057)
	Прочие доходы	2340	11 283	8 019
	Прочие расходы	2350	(4 544)	(1 341)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(24 542)	(35 908)
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 102)	(4 586)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(12 889)	(16 489)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(5 915)	(42)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(963)	(4 734)
	Прочее	2460	(6)	(101)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(32 528)	(45 371)

000007

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	(32 528)	(45 371)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Адамова Елена
Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

000008

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2018
78545284		
7724554013		
35.11.1		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПО / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	56 850		1 483 656		(669 640)	870 866
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		
переоценка имущества	3212	X	X				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X					
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215					X	
реорганизация юридического лица	3216				X		X
3217							
3220							
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X			(45 373)	(45 373)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	(45 373)	(45 373)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X			X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		

реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	-
							-

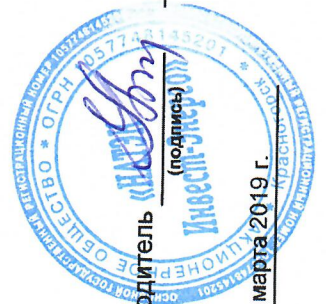
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. за 2018 г.	3200	56 850	-	1 483 656	-	(715 013)	825 493
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	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	(32 529)	(32 529)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	(32 529)
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	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345		-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	56 850	-	1 483 656	-	(747 542)	792 964

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	792 964	825 493	870 866



Руководитель Адамова Елена Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
78545284		
7724554013		
35.11.1		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	207 550	265 258
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	190 633	253 725
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	16 917	11 533
Платежи - всего	4120	(152 663)	(188 113)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(98 433)	(115 255)
в связи с оплатой труда работников	4122	(28 642)	(25 482)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 000)	(1 998)
налога на прибыль организаций	4124	(1 605)	(7 152)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(18 983)	(38 226)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	54 887	77 145
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	(14 928)	(108 178)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(14 928)	(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	(14 928)	(108 178)

000014

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	50 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	50 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(56 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(56 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(6 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	39 959	(37 033)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 921	54 954
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	57 880	17 921
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Адамова Елена Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

000015

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2018 год
Акционерное общество
«НАТЭК Инвест-Энерго»
(ИНН 7724554013 КПП 502401001)**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «НАТЭК Инвест-Энерго» за 2018 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 31.12.2018 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 2018 год установлены в следующем размере:

на электрическую энергию – 3,11 руб/кВт.ч, не включая НДС, на период с 01.01.2018 г. по 29.10.2018г.,

3,05 руб/кВт.ч, не включая НДС, на период с 30.10.2018 г. по 31.12.2018г.,

на тепловую энергию – 1948,60 руб./Гкал, не включая НДС, на период с 01.01.2018 по 30.06.2018,

1977,40 руб./Гкал, не включая НДС, на период с 01.07.2018 по 29.10.2018.

1765,20 руб./Гкал, не включая НДС, на период с 30.10.2018 по 31.12.2018.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников «Организации» в 2018 году составила 22 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 56 850 100 рублей - 568 501 обыкновенных акций номиналом 100 рублей каждая.

Уставный капитал оплачен полностью.

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2018 ГОД

В 2018 году «Организация» осуществляла деятельность по комбинированному производству электрической и тепловой энергии.

Состав ревизионной комиссии:

- Асяев 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 20.03.2018 г. по настоящее время – Богданова Светлана Николаевна

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 долгосрочные займы на сумму 150 000 тыс. руб.

(тыс.руб)

Займодавец / договор	Краткосрочные заемные средства				
	Общий размер займа		Недополученный заем		срок погашения
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	
Аванесян Игорь Григорьевич Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 28.02.2018	100 000,00		0	75 000,00	28.02.2019
ООО "Э.ОН Коннектинг Энерджис" Договор займа №ОА-027/16 от 20.07.2016 Дополнительное соглашение №1 от 24.04.2018	100 000,00		0	75 000,00	28.02.2019
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 поштатно 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.

(тыс.руб.)

наименование затрат	за 2017г	за 2018г
Материальные затраты	69 493,00	81 109,00
Расходы на оплату труда	31 696,00	20 522,00
Отчисления на социальные нужды	6 299,00	5 618,00
Амортизация	122 028,00	69 154,00
Прочие затраты	38 727,00	27 551,00
Итого	268 243,00	203 954,00
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.	6 784,00	
Итого расходы по обычным видам деятельности	275 027,00	203 954,00

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. Основные средства
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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	1 035 300	-363 117	58	0	0	-69 154	0	0	1 035 358	-432 271
	5210	за 2017г.	1 034 588	-241 129	752	-40	40	-122 028	0	0	1 035 300	-363 157
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	550 076	-220 522	58	0	0	-50 686	0	0	550 134	-271 208
	5211	за 2017г.	549 390	-125 420	686	0	0	-95 102	0	0	550 076	-220 522
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2018г.	1 154	-934	66	-40	40	-313	0	0	1 154	-1 001
	5212	за 2017г.	1 128	-661	66	-40	40	-313	0	0	1 154	-934
Офисное оборудование	5203	за 2018г.	633	-663	0	0	0	0	0	0	633	-663
	5213	за 2017г.	633	-663	0	0	0	0	0	0	633	-663
Сооружения	5204	за 2018г.	163 776	-116 909	0	0	0	-7 777	0	0	163 776	-124 686
	5214	за 2017г.	163 776	-104 768	0	0	0	-12 141	0	0	163 776	-116 909
Здания	5205	за 2018г.	319 663	-24 120	0	0	0	-10 623	0	0	319 663	-34 743
	5215	за 2017г.	319 663	-9 648	0	0	0	-14 472	0	0	319 663	-24 120
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5230	за 2017г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:	5221	за 2018г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5231	за 2017г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	
	5240	за 2018г.	-	4 736		-58	4 677
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2017г.	-	752		-752	
в том числе:							
Распределительное устройство (КРУ для двух капитанов) 2 ячейки типа NXPLUS	5241	за 2018г.	-	4 677			4 677
Тепловизор Testo 865 (0560 8650)	5251	за 2017г.	-				
	5242	за 2018г.	-	58		58	
	5252	за 2017г.	-				
Электрогидропресс испытательный RIDGID 1460-E, 230 В, 25 Бар	5243	за 2018г.	-				
Контейнер 20ф	5253	за 2017г.	-	52		52	
	5244	за 2018г.	-				
Сервер Supermicro GS190717 Intel Xeon E5-2640V4	5254	за 2017г.	-	66		66	
	5245	за 2018г.	-				
	5255	за 2017г.	-	634		634	

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 31.12.2016	Балансовая стоимость на 31.12.2017	Поступление основных средств	Выбытие основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2018
Полученные в аренду основные средства	14 160	202 495	0	0	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 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018
Денежные средства на расчетных счетах	67	368	80
Денежные эквиваленты	54880	17550	57800
Денежные средства в кассе организации	7	3,00	0,00
Итого денежные средства и эквиваленты	54 954	17 921	57 880

В отчете о движении денежных средств откорректирована стр. 4122 и 4129 посредством переноса НДФЛ и алиментов за 2017г. в сумме 3 137 тыс. руб. и 2018 г. в сумме 3 931 тыс. руб.

7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.

(тыс.руб.)

Вид актива	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2017	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2018
Неисключительные права на программное обеспечение	107	391	688	564	515
Итого (строка 1260 Ф.№1)	107	391	688	564	515

8. ЗАПАСЫ.

Структура запасов по состоянию на 31.12.2018 г.

(тыс.руб.)

Группа запасов	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2018
Сырье и основные материалы	2 043	2 289	2 142
Запасные части, в т.ч. переданные в переработку	7902	10229	10005
Незавершенное производство	65	6849	6849
Итого (строка 1210 Ф. №1)	10 010	19 367	18 996

Материально-производственные запасы по состоянию на 31 декабря 2018 г. в залог не передавались.

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018г. 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		
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:	42 729	16 547	12 966	0	0	0
ОАО "Мосэнергосбыт"	5 364	1 013	1 906	0	0	0
ООО "КомплектСервис"	9 458	6 522	2 862	0	0	0
ГБУ Управление МТСО	9 213	4 965	5 074	0	0	0
АО "Рублево"	11 157	1 479	0	0	0	0
ООО "Леруа Мерлен Восток"	2796	643	1643	0	0	0
ОАО "Трест МОСЭЛЕКТРОТЯГСТРОЙ"	746	1865	1458	0	0	0
МОСКОВСКИЙ ОБЛАСТНОЙ СУД	3943	17	0	0	0	0
АО "Национальная инжиниринговая компания"	0	26	0	0	0	0
Прочие покупатели и заказчики	52	17	23	0	0	0
Задолженность поставщиков и подрядчиков, в том числе:	2 558	3 185	186	0	0	0
ЗАО "ФОРТ-НОКС"	200	0	0	0	0	0
ОАО "Энерготехмонтаж МПНУ"	2200	0	0	0	0	0
ООО "1 АБ Эксперт"		24				
ООО «БТК ПНК»	0	0	0	0	0	0
ООО «1 АБ Мастер»	0	36		0	0	0
ИП Клепинин С. В.	0	0	0	0	0	0
ООО "РУМБ"	0	0	0	0	0	0
ООО "ФБК Поволжье"	0	0	0	0	0	0
Филиал ГУП МО "МОСОБЛГАЗ" "Красногорскмежрайгаз" Красногорский филиал	0	0	0	0	0	0
ООО "Компания ВДП"	0	0	0	0	0	0
АНО ДПО НИИ Технопромстрой	0	21	0	0	0	0
ООО "ДИКОМ-СПЕКТР"	0	33	0	0	0	0
ООО "ОНЛАЙН ТРЕЙД"	0	89	0	0	0	0
ФГУП Почта России	0	13	13	0	0	0
ООО ПВ ФИРМА ТЕХНОАВИА	0	29	0	0	0	0
ООО "КАММИНЗ"	0	529	0	0	0	0
ООО "СИМЕНС"	0	2396	0	0	0	0
Прочие поставщики и подрядчики	158	15	173	0	0	0
Задолженность учредителей	0	0	0	0	0	0
Налоги и сборы, в том числе:	693	3 344	9 028	0	0	0
НДС	581	491	5371	0	0	0
Налог на имущество	0	277	0	0	0	0
Налог на прибыль	0	2573	3073	0	0	0
Прочие налоги и сборы	112	3	584	0	0	0
Прочие дебиторы, в т.ч.:	3224	2546	94	0	0	0
Задолженность по страхованию	83	17	19	0	0	0
Штрафы, пени, неустойки	2824	2427	3	0	0	0
Прочие дебиторы	317	102	72	0	0	0
Резерв по сомнительным долгам	0	0	-1458			
ИТОГО	49 204	25 622	20 816	0	0	0

По результатам годовой инвентаризации дебиторской задолженности за 2018г. создан резерв по сомнительному долгу на основании признания ОАО "Трест МОСЭЛЕКТРОТЯГСТРОЙ" банкротом. Так же дебиторская задолженность АО «ЦЕНТР КАПИТАЛ» отражена в первом разделе Баланса стр. 1190, так как относится к авансам на выкуп оборудования. Сумма за 2017 г составляет 119 773 тыс руб, за 2018 г - 118 108 тыс руб.

10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.

По состоянию на 31.12.2018 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 31.12.2018 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 31.12.2017	на 31.12.2018			на 31.12.2017	на 31.12.2018	
568 501	568 501	0	100	56 850 100,00	56 850 100,00	0

Добавочный капитал

Добавочный капитал на 31.12.2017	Размер дополнительной эмиссии (акции, шт.) в 2018г.	Оценочная стоимость 1 акции дополнительной эмиссии	Номинальная стоимость 1 акции	Увеличение Добавочного капитала	Добавочный капитал на 31.12.2018
1 483 655 886,00	-	-	100,00	-	1 483 655 886,00

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 г. имеет следующую структуру:

(тыс. руб.)

Наименование статьи кредиторской задолженности	Остаток задолженности		
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Поставщики и подрядчики	10 686	13 734	12 349
ЗАО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ"	80	80	160
ООО "СКАНД ИНЖИНИРИНГ ГРУПП"	0	0	607
ООО "МОСОБЛГАЗПОСТАВКА"	9581	8651	10755
ООО "ГринТех Энерджи"	31	0	0
ООО ГПУ-СЕРВИС	0	0	336
ЧОП "Мы гарантируем безопасность"	120	120	120
ООО "СЕРВИСПРОЕКТ"	93	99	137
ООО "Макс Моторс"	0	3 123	0
ООО "Энерго-Актив"	0	0	0
Прочие	781	1 661	234
Задолженность перед персоналом	170	775	778
Задолженность перед государственным внебюджетным фондом	34	390	400
Задолженность по налогам и сборам	13 907	3 713	1 838
Покупатели и заказчики	67 814	68 251	70 270
Московский Областной Суд	0	0	976
АО РУБЛЕВО	0	432	858
РТК ЛИЗИНГ	0	0	548
ТСЖ "Рублево-Мякинино"	67 797	67 797	67 797
Прочие	17	22	91
ИТОГО	92 611	86 863	85 635

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.

12. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ.

Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам имеет следующую структуру:

(тыс.руб.)

Наименование налога (сбора)	Задолженность на 31.12.2016	Задолженность на 31.12.2017	Задолженность на 31.12.2018
Налог на доходы физических лиц	16	216	134
Налог на имущество	2597	1600	1699
Налог на добавленную стоимость	11 289	1 893	0
Прочие налоги, сборы	5	4	4

Итого задолженность перед бюджетом	13 907	3 713	1 837
------------------------------------	--------	-------	-------

13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ.

Заемные средства по состоянию на 31.12.2018г. включали:

(тыс.руб)

Займодавец / договор	Краткосрочные заемные средства				Долгосрочные заемные средства			
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	срок погашения	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	срок погашения
Аванесян Игорь Григорьевич Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 31.05.2016	28000	0	0	-	-	-	0	-
Аванесян И.Г. ИП Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 28.02.2017		25000	25000	28.02.2019	-	-		
ООО "Э.ОН Коннектинг Энерджис" Договор займа №ОА-027/16 от 20.07.2016	28000	25000	25000	28.02.2019	-	-		
Проценты	203	212	212	09.01.2019	-	-		-
ИТОГО	56 203	50 212	50 212	-	-	-	0	-

По сравнению с условиями договоров займа на 31.12.18 г. недополучено 150 000 тыс. рублей заёмных средств.

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 2018 г. создан резерв по отпускам:

(тыс.руб.)

Вид оценочного обязательства	Задолженность на 31.12.2016	Задолженность на 31.12.2017	Задолженность на 31.12.2018
Резерв по отпускам	1 332	1 193	1 416

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 (ПБУ10/99):

(тыс.руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
поставка теплоэнергии	89 061	104 043
поставка электроэнергии	86 209	99 912
ИТОГО	175 270	203 954

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 2018 года были получены следующие доходы и произведены следующие расходы

(тыс.руб.)

Прочие доходы и расходы	Доход		Расход	
	2017 год	2018 год	2017 год	2018 год
Проценты к получению/уплате	4 082	2 402	2 057	5 000
Налоги	-	-	-	-
Списание дебиторской / кредиторской задолженности	-	532	-	1 459
Доходы/расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	7 437	10 261		
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	31	12	31	12
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	-	-	-	-
Услуги банков	-	-	164	51
Госпошлина	-	-	-	238
Курсовые разницы	71	45	222	178
Штрафы, пени, неустойки	164	131	-	2 427
Прочие доходы и расходы	39	131	924	180
Прибыли/убытки прошлых лет	277	172	-	
ИТОГО	12 101	13 685	3 398	9 544

17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

(тыс.руб.)

	2017 год	2018 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, бухгалтерский учет	-35 908	-24 542
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	-7 182	-4 908
Постоянные разницы отчетного периода	82 720	64 443
Налогооблагаемые временные разницы отчетного периода	-210	-29 575
Вычитаемые временные разницы отчетного периода	-23 670	-4 815
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	22 932	5 511
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	4 586	1 102
	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Сумма отложенного налогового актива	108 573	107 610

Сумма отложенного налогового обязательства	70	5 986
--	----	-------

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 2018г.

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

18. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 792 964 тыс. руб.

19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанные стороны по состоянию на 31 декабря 2018 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.

Единоличный исполнительный орган:

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

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

- Аванесян Игорь Григорьевич – акционер (бенефициар), 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 2018 год 3 722 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в организации отсутствуют.

В 2018 г. со связанными сторонами проводились следующие операции:

(тыс.руб.)

Связанная сторона	вид операций	на 31.12.2017	Получены / Выдано в 2018 г.	Продано / Погашено в 2018 г.	на 31.12.2018	Форма расчета
			тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	
Аванесян И.Г ИП	полученный заём	25000	0	0	25 000	денежная
	проценты по займу	0	2 500	2 500	0	денежная
ООО "Э.ОН КОННЕКТИНГ ЭНЕРДЖИС"	полученный заём	25000	0		25 000	денежная
	проценты по займу	212	2 712	2 712	212	денежная

20. СЕГМЕНТЫ

В деятельности Организации отчетных сегментов не выделяется.

21. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Организация не осуществляет и не планирует прекращение деятельности.



Прошнуровано
Пронумеровано

30 ЛИСТОВ

Мас