



ПОВОЛЖЬЕ



Член Международной сети аудиторских организаций ■ PKF ■ Member of Global network of independent firms

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. № 64 от «22» 06 2017.

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» (ОГРН 1057748145201, 143404, Московская область, г. Красногорск, бульвар Строителей, д.2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 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 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности АО «НАТЭК Инвест-Энерго» за 2018 год проводился другим аудитором – ООО «ФБК Поволжье» (является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», (СРО «ААС»), основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606055838) который выразил немодифицированное мнение в отношении бухгалтерской отчетности АО «НАТЭК Инвест-Энерго» в аудиторском заключении от 28 марта 2019 года.

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

000002

деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление, 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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)ы, фамилия

Аудиторская организация:

**Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «ФБК Поволжье»**
ОГРН 1181690048650
420080, г. Казань, пр. Ямашева, 10, а/я 134
Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11806049518

«23» июня 2020 года

000004

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / **частная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

143407, Московская обл, Красногорский р-н, Красногорск г, Строителей б-р, д. № 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АК "ФБК Поволжье"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2019

78545284

7724554013

35.30.11

12267 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	558 668	607 765	672 183
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	107 900	107 610	108 573
	Прочие внеоборотные активы	1190	156 202	118 108	119 773
	Итого по разделу I	1100	822 770	833 483	900 529
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	18 419	18 996	19 367
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	22	4 523	1
	Дебиторская задолженность	1230	18 751	20 816	25 622
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	162 858	57 880	17 921
	Прочие оборотные активы	1260	461	515	391
	Итого по разделу II	1200	200 511	102 730	63 302
	БАЛАНС	1600	1 023 281	936 213	963 831

000005

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	(784 999)	(747 542)	(715 013)
	Итого по разделу III	1300	755 507	792 964	825 493
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 310	5 986	70
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 310	5 986	70
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	50 212	50 212	50 212
	Кредиторская задолженность	1520	204 889	85 635	86 863
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 363	1 416	1 193
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	256 464	137 263	138 268
	БАЛАНС	1700	1 023 281	936 213	963 831

Руководитель

(подпись)

Адамова Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

000006

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2019

78545284

7724554013

35.30.11

12267 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	164 011	175 270
	Себестоимость продаж	2120	(205 927)	(203 953)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(41 916)	(28 683)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(41 916)	(28 683)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 069	2 402
	Проценты к уплате	2330	(5 000)	(5 000)
	Прочие доходы	2340	11 877	11 283
	Прочие расходы	2350	(1 466)	(4 544)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(32 436)	(24 542)
	Налог на прибыль	2410	(5 000)	(7 980)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(1 102)
	отложенный налог на прибыль	2412	(5 000)	(6 878)
	Прочее	2460	(21)	(6)
	в том числе:			
	Причитающиеся налоговые санкции		13	(6)
	Налог на прибыль за прошлые годы		(34)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(37 457)	(32 528)

000007

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(37 457)	(32 528)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Адамова Елена
Викторовна

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

000008

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Акционерное общество "НАТЭК Инвест-Энерго"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями	по ОКПО	78545284		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / частная	ИНН	7724554013		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	35.30.11		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

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 2017 г.	3100	56 850	-	1 483 656	-	(715 013)	825 493
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(32 529)	(32 529)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(32 529)	(32 529)
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	-	-

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
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. За 2019 г.	3200	56 850	-	1 483 656	-	(747 542)	792 964
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(37 457)	(37 457)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(37 457)	(37 457)
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
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	56 850	-	1 483 656	-	(784 999)	755 507

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	825 493	(32 529)	-	792 964
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	825 493	(32 529)	-	792 964
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(715 013)	(32 529)	-	(747 542)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(715 013)	(32 529)	-	(747 542)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

000011

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	755 507	792 964	825 493

000012

Руководитель  (подпись)



Адамова Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)
тепловыми электростанциями**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / **частная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
78545284		
7724554013		
35.30.11		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	307 556	207 550
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	278 241	190 633
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	29 315	16 917
Платежи - всего	4120	(150 358)	(152 663)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(105 377)	(98 433)
в связи с оплатой труда работников	4122	(29 192)	(28 642)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 000)	(5 000)
налога на прибыль организаций	4124	-	(1 605)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(10 789)	(18 983)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	157 198	54 887
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	(51 798)	(14 928)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(51 798)	(14 928)
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	(51 798)	(14 928)

000013

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	105 400	39 959
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	57 880	17 921
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	162 858	57 880
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(422)	-

Руководитель

(подпись)

Адамова Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

000014

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное общество
«НАТЭК Инвест-Энерго»
(ИНН 7724554013 КПП 502401001)**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «НАТЭК Инвест-Энерго» за 2019 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 31.12.2019 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 2019 год установлены в следующем размере:

на электрическую энергию – 3,06 руб./кВт.ч, не включая НДС, на период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019г.,

на тепловую энергию – 1765,20 руб./Гкал, не включая НДС, на период с 01.01.2019 по 30.06.2019,

1878,20 руб./Гкал, не включая НДС, на период с 01.07.2019 по 31.12.2019.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников «Организации» в 2019 году составила 21 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 2019 ГОД

В 2019 году «Организация» осуществляла деятельность по комбинированному производству электрической и тепловой энергии.

Состав ревизионной комиссии:

- Петров Сергей Борисович

- Перунова Наталья Рифатовна

Генеральный директор:

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

Главный бухгалтер:

с 01.01.2019 г. по 13.09.2019 г. – Богданова Светлана Николаевна

с 16.09.2019 г. по настоящее время – Голикова Елена Вячеславовна

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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				
	Общий размер займа		Недополученный заем		срок погашения
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	
Аванесян Игорь Григорьевич Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 25.02.2019	100 000,00	100 000,00	75 000,00	75 000,00	28.02.2020
ООО "Э.ОН Коннектинг Энерджис" Соглашение о предоставлении займа №ОА-027/16 от 20.07.2016 Дополнительное соглашение от 25.02.2019	100 000,00	100 000,00	75 000,00	75 000,00	28.02.2020
ИТОГО	200 000,00	200 000,00	150 000,00	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.

Изменения в учетной политике

В связи с внесением изменений в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» изменения применяются в бухгалтерской отчетности за 2019 год.

При изменении законодательства в 2020 году учетная политика на 2020 год изменится по сравнению с 2019 годом.

4. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО.

(тыс.руб.)		
Наименование затрат	за 2018г	за 2019г
Материальные затраты	81 109,00	79 651,00
Расходы на оплату труда	20 522,00	21 410,00
Отчисления на социальные нужды	5 618,00	6 076,00
Амортизация	69 154,00	67 083,00
Прочие затраты	27 551,00	31 726,00
Итого	203 954,00	205 946,00
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	203 954,00	205 946,00

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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	1 035 359	-432 271	17 986	0	0	-67 083	0	0	1 053 345	-498 354
в том числе:	5210	за 2018г.	1 035 300	-363 157	58	0	0	-69 154	0	0	1 035 359	-432 271
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	550 134	-271 208	17 986	0	0	-48 615	0	0	568 120	-319 824
	5211	за 2018г.	550 076	-220 522	58	0	0	-50 686	0	0	550 134	-271 208
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2019г.	1 154	-1 001		0	0	-68	0	0	1 154	-1 069
	5212	за 2018г.	1 154	-934		0	0	-68	0	0	1 154	-1 001
Офисное оборудование	5203	за 2019г.	633	-663	0	0	0	0	0	0	633	-663
	5213	за 2018г.	633	-663	0	0	0	0	0	0	633	-663
Сооружения	5204	за 2019г.	163 776	-124 686	0	0	0	-7 777	0	0	163 776	-132 463
	5214	за 2018г.	163 776	-116 909	0	0	0	-7 777	0	0	163 776	-124 686
Здания	5205	за 2019г.	319 663	-34 743	0	0	0	-10 623	0	0	319 663	45 366
	5215	за 2018г.	319 663	-24 120	0	0	0	-10 623	0	0	319 663	-34 743
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:	5230	за 2018г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5221	за 2019г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5231	за 2018г.	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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	4 677	17 986		-17986	4 677
	5250	за 2018г.		4 736		-58	4 677
в том числе: Распределительное устройство (КРУ для Двух капитанов) 2 ячейки типа NXPLUS Тепловизор Testo 865 (0560 8650)	5241	за 2019г.	4 677				4 677
	5251	за 2018г.		4 677			4 677
	5242	за 2019г.					
	5252	за 2018г.		58		58	
	5243	за 2019г.		17 905		17905	
Водогрейный котел HOVAL FG марка THW-I 80 NTE-C, BC0001069 JProbe MX 1-60-100SDV комплект видеозондоскопа с гибким сменным управлением (1 направление) зондом	5253	за 2018г.					
	5244	за 2019г.		81		81	
	5254	за 2018г.					

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 31.12.2017	Балансовая стоимость на 31.12.2018	Поступление основных средств	Выбытие основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2019
Полученные в аренду основные средства	202 495	202 495	3 432	21 486	184 441

Обороты по поступлению и выбытию арендованных основных средств связаны с заключением Дополнительного соглашения к Договору аренды от 01.04.2016 года, в котором предусмотрена выкупная стоимость арендуемого оборудования в размере 205 927 тыс. рублей., и выкупом водогрейного котла NOVAL FG марка THW-I 80 NTE-C, BC0001069 на сумму 21 486 тыс. рублей

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.

(тыс.руб.)

Наименование	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019
Денежные средства на расчетных счетах	368	80	588
Денежные средства на валютных счетах			48 493
Денежные эквиваленты	17550	57800	113 776
Денежные средства в кассе организации	3,00	0,00	1
Итого денежные средства и эквиваленты	17 921	57 880	162 858

7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.

(тыс.руб.)

Вид актива	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2018	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2019
Неисключительные права на программное обеспечение	11	60	32	33	59
Экспертиза, сертификаты, проекты и т. д.	380	384	99	130	353
Прочее		71	89	111	49
Итого (строка 1260 Ф.№1)	391	515	220	274	461

8. ЗАПАСЫ.

Структура запасов по состоянию на 31.12.2019 г.

(тыс.руб.)

Группа запасов	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2019
Сырье и основные материалы	2 289	2 142	1 965
Запасные части, в т.ч. переданные в переработку	10 229	10 005	9 605
Незавершенное производство	6 849	6 849	6 849
Итого (строка 1210 Ф. №1)	19 367	18 996	18 419

Материально-производственные запасы по состоянию на 31 декабря 2019 г. в залог не передавались.

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019г. 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		
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:	16 547	12 966	15 239	0	0	0
ОАО "Мосэнергосбыт"	1 013	1 906	2 045	0	0	0
ООО "КомплектСервис"	6 522	2 862	2 878	0	0	0
ГБУ Управление МТСО	4 965	5 074	3 024	0	0	0
АО "Рублево"	1 479	0	0	0	0	0
ООО "Леруа Мерлен Восток"	643	1643	632	0	0	0
ОАО "Трест МОСЭЛЕКТРОТЯГСТРОЙ"	1865	1458	1 458	0	0	0
МОСКОВСКИЙ ОБЛАСТНОЙ СУД	17	0	628	0	0	0
АО «Красногорская теплосеть»	0	0	4 506	0	0	0
АО "Национальная инжиниринговая компания"	26	0	0	0	0	0
Прочие покупатели и заказчики	17	23	68	0	0	0
Задолженность поставщиков и подрядчиков, в том числе:	3 185	186	1 405	0	0	0
ООО «1 АБ Мастер»	36	0	34	0	0	0
АО "НТЦ ЕЭС (МОСКОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ)"	0	0	1 262	0	0	0
АНО ДПО НИИ Технопромстрой	21	0	20	0	0	0
ПАО МОЭСК	0	0	28			
ООО "ДИКОМ-СПЕКТР"	33	0	0	0	0	0
ООО "ОНЛАЙН ТРЕЙД"	89	0	0	0	0	0
ФГУП Почта России	13	13	12	0	0	0
ООО «ТехОптТорг»	0	0	27			
ООО ПВ ФИРМА ТЕХНОАВИА	29	0	0	0	0	0
ООО "КАММИНЗ"	529	0	0	0	0	0
ООО "СИМЕНС"	2396	0	0	0	0	0
Прочие поставщики и подрядчики	15	173	22	0	0	0
Задолженность учредителей	0	0	0	0	0	0
Налоги и сборы, в том числе:	3 344	9 028	3 245	0	0	0
НДС	491	5 371	0	0	0	0
Налог на имущество	277	0	0	0	0	0
Налог на прибыль	2 573	3 073	3 069	0	0	0
Прочие налоги и сборы	3	584	176	0	0	0
Прочие дебиторы, в т.ч.:	2 546	94	320	0	0	0
Задолженность по страхованию	17	19	25	0	0	0
Штрафы, пени, неустойки	2 427	3	15	0	0	0
Прочие дебиторы	102	72	280	0	0	0
Резерв по сомнительным долгам	0	-1 458	-1 458			
ИТОГО	25 622	20 816	18 751	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., за 2019 г. – 156 202 тыс. руб.

10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.

По состоянию на 31.12.2019 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 31.12.2019 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 31.12.2018	на 31.12.2019			на 31.12.2018	на 31.12.2019	
568 501	568 501	0	100	56 850 100,00	56 850 100,00	0

Добавочный капитал

Добавочный капитал на 31.12.2018	Размер дополнительной эмиссии (акции, шт.) в 2019г.	Оценочная стоимость 1 акции дополнительной эмиссии	Номинальная стоимость 1 акции	Увеличение Добавочного капитала	(руб)
					Добавочный капитал на 31.12.2019
1 483 655 886,00	-	-	100,00	-	1 483 655 886,00

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 г. имеет следующую структуру:

(тыс. руб.)

Наименование статьи кредиторской задолженности	Остаток задолженности		
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Поставщики и подрядчики	13 734	12 349	10 187
АО "ЦЕНТР-КАПИТАЛ"	80	160	81
ООО "СКАНД ИНЖИНЕРИНГ ГРУПП"	0	607	0
ООО "МОСОБЛГАЗПОСТАВКА"	8 651	10 755	9 676
ООО ГПУ-СЕРВИС	0	336	0
ЧОП "Мы гарантируем безопасность"	120	120	0
ООО "СЕРВИСПРОЕКТ"	99	137	0
ООО "Макс Моторс"	3 123	0	0
Прочие	1 661	234	430
Задолженность перед персоналом	775	778	657
Задолженность перед государственным внебюджетным фондом	390	400	517
Задолженность по налогам и сборам	3 713	1 838	16 482
Покупатели и заказчики	68 251	70 270	176 851
Московский Областной Суд	0	976	0
АО РУБЛЕВО	432	858	1 432
РТК ЛИЗИНГ	0	548	510
ТСЖ "Рублево-Мякинино"	67 797	67 797	67 797
АНО "АИР"	0	0	7 993
МИНСТРОЙ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	2	2	94 169
АО "МФС"	0	0	4 936
Прочие	20	89	14
Прочие кредиторы	0	0	195
ИТОГО	86 863	85 635	204 889

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 31.12.2017	Задолженность на 31.12.2018	Задолженность на 31.12.2019
Налог на доходы физических лиц	216	134	251
Налог на имущество	1600	1699	1 654
Налог на добавленную стоимость	1 893	0	14 577
Прочие налоги, сборы	4	4	0
Итого задолженность перед бюджетом	3 713	1 837	16 482

13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ.

Заемные средства по состоянию на 31.12.2019г. включали:

(тыс.руб)

Займодавец / договор	Краткосрочные заемные средства				Долгосрочные заемные средства			
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	срок погашения	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	срок погашения
Аванесян Игорь Григорьевич Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 31.05.2016	0	0	0	-	-	-	-	-
Аванесян И.Г. ИП Договор займа №07/АИГ-НИЭ/0516 от 28.02.2017	25000	25000	25000	28.02.2020	-	-	-	-
ООО "Э.ОН Коннектинг Энерджис" Договор займа №ОА-027/16 от 20.07.2016	25000	25000	25000	28.02.2020	-	-	-	-
Проценты	212	212	212	09.01.2020	-	-	-	-
ИТОГО	50 212	50 212	50 212	-	-	-	-	-

По сравнению с условиями договоров займа на 31.12.19 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 2019 г. создан резерв по отпускам:

(тыс.руб.)

Вид оценочного обязательства	Задолженность на 31.12.2017	Задолженность на 31.12.2018	Задолженность на 31.12.2019
Резерв по отпускам	1 193	1 416	1 363

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	79 771	96 337
поставка электроэнергии	84 240	109 590
ИТОГО	164 011	205 927

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 2019 года были получены следующие доходы и произведены следующие расходы

(тыс.руб.)

Прочие доходы и расходы	Доход		Расход	
	2018 год	2019 год	2018 год	2019 год
Проценты к получению/уплате	2 402	4 069	5 000	5 000
Налоги	-	-	-	-
Списание дебиторской / кредиторской задолженности	532	-	1 459	-
Доходы/расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	10 261	10 619	-	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	12	975	12	656
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	-	-	-	-
Услуги банков	-	-	51	100
Госпошлина	-	-	238	10
Курсовые разницы	45	239	178	494
Штрафы, пени, неустойки	131	-	2 427	55
Прочие доходы и расходы	131	44	180	151
Прибыли/убытки прошлых лет	172	-	-	-
ИТОГО	13 685	15 946	9 544	6 466

17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

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

(тыс.руб.)

	2018 год	2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, бухгалтерский учет	-24 542	-32 436
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	-4 908	-6 487
Постоянные разницы отчетного периода	64 443	57 436
Налогооблагаемые временные разницы отчетного периода	-29 575	-26 620

Вычитаемые временные разницы отчетного периода	-4 815	-1 620
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	5 511	
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	1 102	
	На 31.12.2018	На 31.12.2019
Сумма отложенного налогового актива	107 610	107 900
Сумма отложенного налогового обязательства	5 986	11 310

18. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет 755 507 тыс. руб.

19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанные стороны по состоянию на 31 декабря 2019 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, имеющее право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся 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 2019 год 3 641 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в организации отсутствуют.

В 2019 г. со связанными сторонами проводились следующие операции:

(тыс.руб.)

Связанная сторона	вид операций	на 31.12.2018	Получены / Выдано в 2019 г.	Продано / Погашено в 2019 г.	на 31.12.2019	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	0	25 000	денежная
	проценты по займу	212	2 500	2 500	212	денежная

20. СЕГМЕНТЫ

В деятельности Организации отчетных сегментов не выделяется.

21. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Организация не осуществляет и не планирует прекращение деятельности.

22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

В первые месяцы 2020 года возникла значительная нестабильность на мировом рынке, вызванная вспышкой коронавируса COVID-2019. Вместе с другими факторами это привело к резкому снижению цен на нефть и фондовых индексов, а также обесценению российского рубля. Эти события еще больше повышают уровень неопределенности в российской бизнес-среде.

Руководитель _____  Адамова Е. В.

Главный бухгалтер _____  Голикова Е. В.

25 марта 2020 г.



Прошнуровано
Пронумеровано
29 листов

[Handwritten signature]

