



## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

### *Адресат*

Участники Общества с ограниченной ответственностью  
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

### *Сведения об аудируемом лице*

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью  
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

Государственный регистрационный номер: 1068905007038

Место нахождения: 629804, Ямало-Ненецкий автономный округ,  
г. Ноябрьск, Ноябрьская парогазовая электрическая станция

### *Сведения об аудиторе*

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудиторская фирма «Аудитинформ»

Государственный регистрационный номер: 1024500514180

Место нахождения: 640018, Курганская область, город Курган, улица  
Куйбышева, дом 35

Является членом саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций  
саморегулируемой организации аудиторов 12006058465



## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» (ОГРН 1068905007038, почтовый индекс 629804, Ямало-Ненецкий автономный округ, город Ноябрьск, Ноябрьская парогазовая электрическая станция), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год 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 (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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.

## Ответственность руководства

### **аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Руководство несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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.

Генеральный директор  
ООО «АФ «Аудитинформ»

Суханов Сергей Петрович  
квалификационный аттестат  
аудитора № К 000647

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Стрельников Виктор Валерьевич  
квалификационный аттестат  
аудитора № 03-001269

Аудиторская организация:  
ООО «АФ «Аудитинформ»  
ОГРН 1024500514180,  
640018, г. Курган, улица Куйбышева, дом 35,  
член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 12006058465

«27» марта 2020 года



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская парогазовая электрическая станция"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

629804, Ямало-Ненецкий автономный округ, Ноябрьск г, Ноябрьская парогазовая электрическая станция

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2019

93906064

8905037499

35.11.1

65

16

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма "Аудитинформ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

4501059651

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/  
ОГРНИП

1024500514180

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>   |      |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110 | -                     | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                     | -                     | -                     |
|           | Основные средства  | 1150 | 5 305 005             | 5 632 910             | 6 066 005             |
|           | в том числе:   |      |                       |                       |                       |
|           | Оборудование и незавершенное строительство                 |      | 7 494                 | 7 977                 | 6 997                 |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения  | 1170 | 709 153               | 709 153               | 709 153               |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | 288 795               | 340 352               | 336 248               |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | 3 722                 | 3 599                 | 5 546                 |
|           | Итого по разделу I   | 1100 | 6 306 675             | 6 686 014             | 7 116 952             |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
|           | Запасы   | 1210 | 92 190                | 148 475               | 238 457               |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | -                     | -                     | -                     |
|           | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 436 981               | 449 016               | 439 909               |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | -                     | -                     | -                     |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 40 292                | 8 460                 | 1 662                 |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу II  | 1200 | 569 463               | 605 951               | 680 028               |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1600 | 6 876 138             | 7 291 965             | 7 796 980             |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря<br>2019 г. | На 31 декабря<br>2018 г. | На 31 декабря<br>2017 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>  |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |      |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 1 596 000                | 1 596 000                | 1 596 000                |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов  | 1340 | 1 609 983                | 1 609 983                | 1 609 983                |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал  | 1360 | -                        | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | (896 276)                | (986 445)                | (997 971)                |
|           | Итого по разделу III   | 1300 | 2 309 707                | 2 219 538                | 2 208 012                |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1410 | 3 415 061                | 4 069 236                | 4 727 460                |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | 164 127                  | 140 858                  | 122 765                  |
|           | Оценочные обязательства  | 1430 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства   | 1450 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV  | 1400 | 3 579 188                | 4 210 094                | 4 850 225                |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1510 | 4 718                    | 5 229                    | 5 739                    |
|           | Кредиторская задолженность   | 1520 | 967 136                  | 842 352                  | 719 962                  |
|           | Доходы будущих периодов  | 1530 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства  | 1540 | 15 389                   | 14 752                   | 13 042                   |
|           | Прочие обязательства   | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V   | 1500 | 987 243                  | 862 333                  | 738 743                  |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1700 | 6 876 138                | 7 291 965                | 7 796 980                |

Руководитель

(подпись)


 Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)



27 марта 2020 г.

# Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская  
парогазовая электрическая станция"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

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

93906064

8905037499

35.11.1

65 16

384

| Пояснения | Наименование показателя                            | Код  | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
|           | Выручка  | 2110 | 2 309 895                   | 2 254 650                   |
|           | Себестоимость продаж                               | 2120 | (1 727 342)                 | (1 754 636)                 |
|           | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100 | 582 553                     | 500 014                     |
|           | Коммерческие расходы                               | 2210 | (8 566)                     | (8 754)                     |
|           | Управленческие расходы                             | 2220 | -                           | -                           |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200 | 573 987                     | 491 260                     |
|           | Доходы от участия в других организациях            | 2310 | -                           | -                           |
|           | Проценты к получению                               | 2320 | 29 570                      | 29 588                      |
|           | Проценты к уплате                                  | 2330 | (309 008)                   | (370 862)                   |
|           | Прочие доходы                                      | 2340 | 320 863                     | 29 530                      |
|           | Прочие расходы                                     | 2350 | (419 343)                   | (136 274)                   |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | 196 069                     | 43 242                      |
|           | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | (16 656)                    | (15 929)                    |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (7 568)                     | (21 270)                    |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | (23 269)                    | (18 093)                    |
|           | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | (51 557)                    | 4 104                       |
|           | Прочее   | 2460 | (14 418)                    | (1 798)                     |
|           | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | 90 169                      | 11 526                      |



| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2019 г. | За Январь - Декабрь<br>2018 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 | 90 169                         | 11 526                         |
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>  |      |                                |                                |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                              | -                              |

Руководитель

(подпись)

Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)



27 марта 2020 г.



| за Январь - Декабрь 2019 г.                         |   | Коды            |            |      |
|---|---|-----------------|------------|------|
|   | Форма по ОКУД   | 0710004         |            |      |
|   | Дата (число, месяц, год)  | 31              | 12         | 2019 |
| Организация   | Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская парогазовая электрическая станция" | по ОКПО         | 93906064   |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |   | ИНН             | 8905037499 |      |
| Вид экономической деятельности                      | Производство электроэнергии   | по ОКВЭД 2      | 35.11.1    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности |   |                 |            |      |
| Общество с ограниченной ответственностью            | / Частная собственность   | по ОКОПФ / ОКФС | 65         | 16   |
| Единица измерения:                                  | в тыс. рублей   | по ОКЕИ         | 384        |      |

| 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 | 1 596 000        | -   | 1 609 983          | -                 | (997 971)                                    | 2 208 012 |
| <u>За 2018 г.</u>  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| Увеличение капитала - всего:                               | 3210 | -                | -   | -                  | -                 | 11 526                                       | 11 526    |
| в том числе:   |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| чистая прибыль   | 3211 | X                | X   | X                  | X                 | 11 526                                       | 11 526    |
| 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 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |

| Наименование показателя  | Код  | Уставный капитал | Собственные акции,<br>выкупленные у<br>акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная<br>прибыль<br>(непокрытый убыток) | Итого     |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Уменьшение капитала - всего:                                   | 3220 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| в том числе:   |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| убыток   | 3221 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |
| переоценка имущества   | 3222 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| расходы, относящиеся непосредственно на<br>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                 | -  | -         |
| Изменение добавочного капитала                                 | 3230 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X         |
| Изменение резервного капитала                                  | 3240 | X                | X   | X                  | -                 | -  | X         |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г.                        | 3200 | 1 596 000        | -   | 1 609 983          | -                 | (986 445)  | 2 219 538 |
| <u>За 2019 г.</u>  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| Увеличение капитала - всего:                                   | 3310 | -                | -   | -                  | -                 | 90 169   | 90 169    |
| в том числе:   |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| чистая прибыль   | 3311 | X                | X   | X                  | X                 | 90 169   | 90 169    |
| переоценка имущества   | 3312 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| доходы, относящиеся непосредственно на<br>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 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| в том числе:   |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| убыток   | 3321 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |
| переоценка имущества   | 3322 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| расходы, относящиеся непосредственно на<br>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 | 1 596 000        | -   | 1 609 983          | -                 | (896 276)  | 2 309 707 |

**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 |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                        |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3400 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3410 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3420 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3500 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| <b>в том числе:</b>                           |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3401 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3411 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3421 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3501 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| <b>по другим статьям капитала</b>             |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3402 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3502 | -                     | -                               | -                     | -                     |

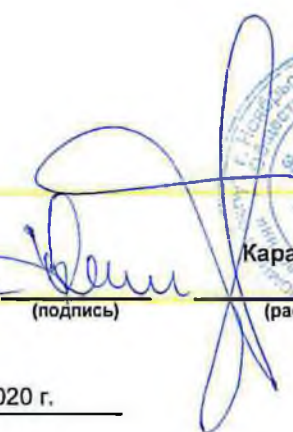


**3. Чистые активы**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 2 309 707             | 2 219 538             | 2 208 012             |

Руководитель

(подпись)


 Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская парогазовая электрическая станция" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство электроэнергии ИНН \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ \_\_\_\_\_


| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710005    |    |      |
| 31         | 12 | 2019 |
| 93906064   |    |      |
| 8905037499 |    |      |
| 35.11.1    |    |      |
| 65         | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>  |      |                             |                             |
| Поступления - всего   | 4110 | 2 511 022                   | 2 451 008                   |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг  | 4111 | 2 301 179                   | 2 242 484                   |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей  | 4112 | -                           | 55                          |
| от перепродажи финансовых вложений  | 4113 | -                           | -                           |
|   | 4114 | -                           | -                           |
| прочие поступления  | 4119 | 209 843                     | 208 469                     |
| Платежи - всего   | 4120 | (1 644 649)                 | (1 681 888)                 |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги   | 4121 | (1 084 262)                 | (995 053)                   |
| в связи с оплатой труда работников  | 4122 | (277 935)                   | (250 810)                   |
| процентов по долговым обязательствам  | 4123 | (207 778)                   | (279 164)                   |
| налога на прибыль организаций   | 4124 | (38 159)                    | (7 973)                     |
|   | 4125 | -                           | -                           |
| прочие платежи  | 4129 | (36 515)                    | (148 888)                   |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций   | 4100 | 866 373                     | 769 120                     |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |      |                             |                             |
| 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 | (65 941)                    | (13 722)                    |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (65 941)                    | (13 722)                    |
| 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 | (65 941)                    | (13 722)                    |

| Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2019 г. | За Январь - Декабрь<br>2018 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |      |                                |                                |
| 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 | (768 600)                      | (748 600)                      |
| 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 | (768 600)                      | (748 600)                      |
|   | 4324 | -                              | -                              |
| прочие платежи  | 4329 | -                              | -                              |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300 | (768 600)                      | (748 600)                      |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>   | 4400 | 31 832                         | 6 798                          |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450 | 8 460                          | 1 662                          |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>  | 4500 | 40 292                         | 8 460                          |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490 | -                              | -                              |

Руководитель

(подпись)


 Карапетян Станислав  
Сейранович

(рашифровка подписи)

27 марта 2020 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период     | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |   |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
|                               |      |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |   | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |            |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2019 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5110 | за 2018 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
| в том числе:                  |      |            |                          |   |                     |                          |   |                       |                       |                          |                         |                          |   |
|                               | 5101 | за 2019 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5111 | за 2018 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

| Наименование показателя | Код  | Период     | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |                                       |   | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |            | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило           | Выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                         |      |            |                          |                                       |                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |   |                          |                                       |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2019 г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -   | -                        | -                                     |
|                         | 5150 | за 2018 г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -   | -                        | -                                     |
| в том числе:            | 5141 | за 2019 г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -   | -                        | -                                     |
|                         | 5151 | за 2018 г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -   | -                        | -                                     |

### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя   | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|------|------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      |            |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5170 | за 2018 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  |      |            |                |                     |  |   |                  |
|   | 5161 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5171 | за 2018 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5190 | за 2018 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  |      |            |                |                     |  |   |                  |
|   | 5181 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5191 | за 2018 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |

Руководитель

(подпись)

27 марта 2020 г.

Карапетыан Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)





**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 2019 г. | 7 976          | 93 736              | -       | 94 218  | 7 494            |
|  | 5250 | за 2018 г. | 6 997          | 30 226              | -       | (29 247)  | 7 976            |
| в том числе:   |      |            |                |                     |         |   |                  |
| Оборудование и незавершенное строительство   | 5241 | за 2019 г. | 7 976          | 93 736              | -       | (94 218)  | 7 494            |
|  | 5251 | за 2018 г. | 6 997          | 30 226              | -       | (29 247)  | 7 976            |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2019 г. | за 2018 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 535        | 235        |
| в том числе:   |      |            |            |
| Здания   | 5261 | 70         | 22         |
| Сооружения   | 5262 | 236        | -          |
| Машины и оборудование (кроме офисного)   | 5263 | 229        | 213        |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -          | -          |
| в том числе:   |      |            |            |
|  | 5271 | -          | -          |


## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | 448 567               | 509 593               | 570 619               |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (зalog и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства в зaлоге  | 5287 | 12 711 826            | 12 696 976            | 9 121 810             |

Руководитель

(подпись)

27 марта 2020 г.



Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]



### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель

(подпись)

27 марта 2020 г.

Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)

#### 4.1. Наличие и движение запасов

23


## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5446 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель

(подпись)

27 марта 2020 г.


 Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                         | Код  | Период     | На начало года                |   | Изменения за период   |  |             |                                  |                          |   |   |   | На конец периода              |   |
|---|------|------------|-------------------------------|---|---|--|-------------|----------------------------------|--------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
|   |      |            | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление   |  | выбыло      |                                  |                          | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |
|   |      |            |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | восста- новление резерва |   |   |   |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2019 г. | 237 210                       | -                                       | -   | 29 250   | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | 266 460                       | -   |
|   | 5521 | за 2018 г. | 207 960                       | -                                       | -   | 29 250   | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | 237 210                       | -   |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |   |  |             |                                  |                          |   |   |   |                               |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   |
|   | 5522 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   |
|   | 5523 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   |
| Прочая  | 5504 | за 2019 г. | 237 210                       | -                                       | -   | 29 250   | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | 266 460                       | -   |
|   | 5524 | за 2018 г. | 207 960                       | -                                       | -   | 29 250   | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | 237 210                       | -   |
|   | 5505 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | X   | X   | -                             | -   |
|   | 5525 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | X   | X   | -                             | -   |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2019 г. | 217 697                       | (5 891)                                 | 207 411   | 4 996  | (228 747)   | (789)                            | (24 156)                 | -   | -   | -   | 200 568                       | (30 047)                                  |
|   | 5530 | за 2018 г. | 237 840                       | (5 891)                                 | 190 142   | -  | (210 109)   | (176)                            | -                        | -   | -   | -   | 217 697                       | (5 891)                                   |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |   |  |             |                                  |                          |   |   |   |                               |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2019 г. | 184 005                       | (5 891)                                 | 176 364   | -  | (183 841)   | -                                | (24 156)                 | -   | -   | -   | 176 528                       | (30 047)                                  |
|   | 5531 | за 2018 г. | 198 019                       | (5 891)                                 | 183 989   | -  | (198 003)   | -                                | -                        | -   | -   | -   | 184 005                       | (5 891)                                   |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2019 г. | 3 524                         | -                                       | 570   | -  | (3 531)     | -                                | -                        | -   | -   | -   | 563                           | -   |
|   | 5532 | за 2018 г. | 571                           | -                                       | 3 792   | -  | (839)       | -                                | -                        | -   | -   | -   | 3 524                         | -   |
| Прочая  | 5513 | за 2019 г. | 27 610                        | -                                       | 320   | 4 996  | (12 373)    | (789)                            | -                        | -   | -   | -   | 19 764                        | -   |
|   | 5533 | за 2018 г. | 34 838                        | -                                       | 2 226   | -  | (9 278)     | (176)                            | -                        | -   | -   | -   | 27 610                        | -   |
| Расчеты по налогам и сборам                     | 5514 | за 2019 г. | 2 558                         | -                                       | 30 157  | -  | (29 002)    | -                                | -                        | -   | X   | X   | 3 713                         | -   |
|   | 5534 | за 2018 г. | 4 412                         | -                                       | 135   | -  | (1 989)     | -                                | -                        | -   | X   | X   | 2 558                         | -   |
| Итого   | 5500 | за 2019 г. | 454 907                       | (5 891)                                 | 207 411   | 34 246   | (228 747)   | (789)                            | (24 156)                 | X   | X   | X   | 467 028                       | (30 047)                                  |
|   | 5520 | за 2018 г. | 445 800                       | (5 891)                                 | 190 142   | 29 250   | (210 109)   | (176)                            | -                        | X   | X   | X   | 454 907                       | (5 891)                                   |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2019 г.         |                      | На 31 декабря 2018 г.         |                      | На 31 декабря 2017 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | 34 590                        | 4 543                | 56 192                        | 50 301               | 74 879                        | 68 988               |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | 20 755                        | 4 091                | 27 791                        | 21 900               | 44 724                        | 38 833               |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | 2 411                         | 2 411                | 112                           | 112                  |
| прочая   | 5543 | 13 835                        | 452                  | 25 990                        | 25 990               | 30 043                        | 30 043               |
|  | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |             |                                  |   |   |   | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
|  |      |            |                        | поступление   |  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность |                          |
|  |      |            |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |   |   |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2019 г. | 4 555 586              | -   | 114 425  | (768 600)   | -                                | -   | -   | -   | 3 901 411                |
|  | 5571 | за 2018 г. | 5 181 545              | 172 265   | 90 376   | (888 600)   | -                                | -   | -   | -   | 4 555 586                |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |             |                                  |   |   |   |                          |
| кредиты  | 5552 | за 2019 г. | 2 338 650              | -   | -  | (768 600)   | -                                | -   | -   | -   | 1 570 050                |
|  | 5572 | за 2018 г. | 3 087 250              | -   | -  | (748 600)   | -                                | -   | -   | -   | 2 338 650                |
| займы  | 5553 | за 2019 г. | 1 730 586              | -   | 114 425  | -           | -                                | -   | -   | -   | 1 845 011                |
|  | 5573 | за 2018 г. | 1 640 210              | -   | 90 376   | -           | -                                | -   | -   | -   | 1 730 586                |
| прочая   | 5554 | за 2019 г. | 486 350                | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | 486 350                  |
|  | 5574 | за 2018 г. | 454 085                | 172 265   | -  | (140 000)   | -                                | -   | -   | -   | 486 350                  |
|  | 5555 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5575 | за 2018 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2019 г. | 361 231                | 480 941   | 5 010  | (361 678)   | -                                | -   | -   | -   | 485 504                  |
|  | 5580 | за 2018 г. | 271 616                | 347 638   | 5 229  | (263 252)   | -                                | -   | -   | -   | 361 231                  |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |             |                                  |   |   |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2019 г. | 228 848                | 183 411   | -  | (226 843)   | -                                | -   | -   | -   | 185 416                  |
|  | 5581 | за 2018 г. | 172 120                | 221 638   | -  | (164 910)   | -                                | -   | -   | -   | 228 848                  |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5582 | за 2018 г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2019 г. | 108 923                | 80 763  | 292  | (108 960)   | -                                | -   | -   | -   | 81 018                   |
|  | 5583 | за 2018 г. | 80 852                 | 108 923   | -  | (80 852)    | -                                | -   | -   | -   | 108 923                  |
| кредиты  | 5564 | за 2019 г. | 1 806                  | -   | 1 225  | (1 806)     | -                                | -   | -   | -   | 1 225                    |
|  | 5584 | за 2018 г. | 2 386                  | -   | 1 806  | (2 386)     | -                                | -   | -   | -   | 1 806                    |
| займы  | 5565 | за 2019 г. | 3 423                  | -   | 3 493  | (3 423)     | -                                | -   | -   | -   | 3 493                    |
|  | 5585 | за 2018 г. | 3 353                  | -   | 3 423  | (3 353)     | -                                | -   | -   | -   | 3 423                    |
| прочая   | 5566 | за 2019 г. | 2 338                  | 202 117   | -  | (4 753)     | -                                | -   | -   | -   | 199 702                  |
|  | 5586 | за 2018 г. | 3 108                  | 1 184   | -  | (1 954)     | -                                | -   | -   | -   | 2 338                    |
| по оплате труда                                  | 5567 | за 2019 г. | 15 893                 | 14 650  | -  | (15 893)    | -                                | -   | X   | X   | 14 650                   |
|  | 5587 | за 2018 г. | 9 797                  | 15 893  | -  | (9 797)     | -                                | -   | X   | X   | 15 893                   |
| Итого  | 5550 | за 2019 г. | 4 916 817              | 480 941   | 119 435  | (1 130 278) | -                                | X   | X   | X   | 4 386 915                |
|  | 5570 | за 2018 г. | 5 453 161              | 519 903   | 95 605   | (1 151 852) | -                                | X   | X   | X   | 4 916 817                |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | 2 006                 | 38 671                | 26 543                |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | 2 006                 | 37 518                | 25 390                |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5593 | -                     | 1 153                 | 1 153                 |

Руководитель

(подпись)

27 марта 2020 г.


 Карпетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)




## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя          | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|----------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего  | 5700 | 14 752                 | 37 449   | (31 073) | (5 739)                      | 15 389                   |
| в том числе:                     |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резерв на выплату годовой премии | 5701 | -                      | 8 908    | (3 169)  | (5 739)                      | -                        |
| Резерв на выплату отпусков       | 5702 | 14 752                 | 28 541   | (27 904) | -                            | 15 389                   |

Руководитель

(подпись)


 Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

### 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | 12 711 835            | 12 696 985            | 9 121 810             |
| в том числе:            | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель

(подпись)

27 марта 2020 г.

Карапетян Станислав

Сейранович

(расшифровка подписи)




## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            |            | Код  | за 2019 г.     |                 | за 2018 г.        |               |
|------------------------------------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего |            | 5900 | -              |                 | -                 |               |
| в том числе:                       |            |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 |            | 5901 | -              |                 | -                 |               |
| на вложения во внеоборотные активы |            | 5905 | -              |                 | -                 |               |
| Бюджетные кредиты - всего          |            |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
|                                    | за 2019 г. | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2018 г. | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2019 г. | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2018 г. | 5921 | -              | -               | -                 | -             |

Руководитель

(подпись)

27 марта 2020 г.


 Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)

# **ООО «Ноябрьская ПГЭ»**

629804, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Ноябрьск, Ноябрьская парогазовая электрическая станция.

## **ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2019 год.**

г. Москва

27 марта 2020 г.

### **1. Сведения об организации.**

Общество с ограниченной ответственностью «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» (далее Общество) было зарегистрировано 04 апреля 2006 г. под основным государственным регистрационным номером 1068905007038. Юридический адрес ООО «Ноябрьской ПГЭ»: 629804, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Ноябрьск, Ноябрьская парогазовая электрическая станция. Единственным учредителем Общества является юридическое лицо - Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро – Новая генерация», зарегистрированное 05.12.2005 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы N 46 по г. Москве, ОГРН 1057749387321, ИНН -7701633050, КПП -890501001. Уставный капитал общества составляет 1 596 000 000 (Один миллиард пятьсот девяносто шесть миллионов) рублей. Среднесписочная численность работающих за 2019 г. составила 152 (сто пятьдесят два) человека. Управление Обществом осуществляется Управляющей компанией ООО «Интертехэлектро - Новая генерация» по договору управления N 01-У/НПГ от 18.07.2006г.

Общество осуществляет любые виды деятельности, если они не запрещены законодательством Российской Федерации и не противоречат Уставу Общества.

После строительства и ввода в эксплуатацию в 2010 году законченных объектов строительства, основным видом деятельности ООО «Ноябрьская ПГЭ» является производство электрической энергии и мощности. После окончания строительства в 2016 г. теплофикационного комплекса Общество стало реализовывать тепловую энергию.

### **2. Основные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

#### **2.1 Принципы подготовки бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" от 6 декабря 2011года, Положения по бухгалтерскому



учету (далее ПБУ) 1/2008 "Учетная политика организации", утвержденного приказом МФ РФ от 6 октября 2008 года за №106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года за №34н.

## **2.2 Методы оценки активов и обязательств**

Для отражения активов в бухгалтерском учете и отчетности Общество производит оценку этих активов в денежном выражении.

Оценка активов, приобретенных за плату, осуществляется по сумме фактических затрат на его приобретение, сооружение, изготовление.

Активы и обязательства отражаются в отчетности по фактической стоимости, за исключением тех, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

Рыночная стоимость определяется Обществом на основе данных независимой экспертной оценки.

## **2.3 Инвентаризация активов и обязательств**

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии со ст. 12 Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.95 № 49.

Статьи баланса на конец отчетного периода подтверждены результатами проведенной инвентаризации активов и финансовых обязательств.

## **2.4 Учет основных средств**

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Для признания и последующего учета существенных затрат на периодические технические мероприятия, проводимые с основными средствами с целью восстановления их полезных свойств и продления возможностей их эксплуатации в будущем, такие как ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание и т.п. (далее - ремонт и обслуживание) Общество, в соответствии с п. 7 ПБУ 1/08, применяет положения Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО). В соответствии с п.14 МСФО «Основные средства» затраты на проведение регулярных масштабных технических осмотров, сервисного обслуживания, ремонта основных средств, признаются в составе балансовой стоимости таких объектов основных средств в качестве затрат на замену.

Согласно п. 20 ПБУ 6/01 "Учет основных средств", утвержденного Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н сроки полезного использования объектов основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срока аренды).

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно: для объектов основных средств, относящимся к 1-3 амортизационным группам применяется линейный метод амортизации, для объектов основных средств, относящимся к 4-10 амортизационным

группам - способ уменьшаемого остатка. Для начисления амортизации применяется коэффициент ускорения 1,5.

Доходы и расходы от сдачи основных средств в аренду относятся Обществом к доходам и расходам от обычных видов деятельности.

## **2.5 Порядок учета нематериальных активов**

Нематериальных активов на балансе Общества нет.

## **2.6 Материально-производственных запасы**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

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

Стоимость инструментов и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты по мере их отпуска в производство (эксплуатацию).

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается на затраты в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

## **2.7 Оценка незавершенного производства**

Отраслевые особенности энергетики (основное производство) характеризуются отсутствием незавершенного производства.

## **2.8 Порядок учета финансовых вложений**

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

## **2.9 Порядок учета затрат на производство**

По способу включения в себестоимость расходы, связанные с производством продукции, реализацией товаров (оказанием услуг), подразделяются на прямые и косвенные. к прямым затратам относятся:

- расходы, связанные с производством и реализацией электроэнергии, мощности и тепловой энергии;
- прочие расходы;

К косвенным расходам относятся прочие расходы, связанные с оказанием услуг, которые собираются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Прямые затраты относятся непосредственно на объект учета в дебет счета 20 «Основное производство», а косвенные после предварительного обобщения по месту их возникновения и экономическому содержанию, распределяются пропорционально принятой базе.



## 2.10 Порядок учета доходов и расходов

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности в организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

## 2.11 Оценочные обязательства

В Обществе создаются следующие оценочные обязательства:

- резерв по сомнительным долгам

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу отдельно в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

- резерв на предстоящую оплату отпусков

## 2.12 Учет кредитов и займов.

Расходы (проценты) по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, списываются на прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

## 2.13 Порядок использования нераспределенной прибыли общества

Чистая прибыль используется по решению общего собрания участников Общества на начисление дивидендов, покрытие убытков прошлых лет, а так же на иные цели.

# 3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1 Наличие и движение основных средств Общества за отчетный и предыдущий периоды отражены в разделе 2.1 Пояснений в табличной форме.

## Структура основных средств Общества

| Наименование группы основных средств | По состоянию на 31.12.2019                   |           | По состоянию на 31.12.2018                   |           |
|--------------------------------------|--|-----------|--|-----------|
|                                      | Первоначальная (восстановительная) стоимость | % к итогу | Первоначальная (восстановительная) стоимость | % к итогу |
| Производственные здания              | 4 858 099                                    | 42,13     | 4 858 028                                    | 42,47     |
| Сооружения и передаточные устройства | 1 226 659                                    | 10,64     | 1 226 257                                    | 10,72     |
| Машины и оборудование                | 5 444 879                                    | 47,21     | 5 352 879                                    | 46,80     |
| Другие основные средства             | 3 816  | 0,02      | 2 179  | 0,01      |
| Итого основные средства              | 11 533 453                                   | 100       | 11 439 343                                   | 100       |

тыс. руб.

В отчетном периоде увеличение стоимости основных фондов составило 94 218 тыс. руб.: в т.ч. приобретено новых объектов стоимостью 3 230 тыс. руб., создано хоз.способом и модернизировано – 4 226 тыс. руб., увеличение стоимости внеоборотных активов в результате капитализации существенных затрат на ремонт и долгосрочное периодическое сервисное обслуживание основных энерговырабатывающих объектов производственных фондов – 86 762 тыс. руб.

### Арендованные основные средства

| Наименование                         | тыс. руб.     |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
|                                      | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 |
| Сооружения и передаточные устройства | 399 869       | 452 045       |
| Машины и оборудование                | 40 219        | 49 069        |
| Земельные участки                    | 8 479         | 8 479         |

По состоянию на 31.12.2019 в качестве обеспечения по кредитам заложены основные средств балансовой стоимостью 5 289 073 тыс. руб., на 31.12.2018 – 5 622 217 тыс. руб.

### 3.2 Долгосрочные финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений Общества за отчетный и предыдущий периоды отражены в разделе 3.1 Пояснений в табличной форме.

Долгосрочные финансовые вложения представляют собой приобретенное право требование к ООО «Интертехэлектро-Новая генерация», возникшее из договора новации обязательств № 15/1-03/11-3 от 31.03.2011. Приобретенное право требование включает сумму основного долга в размере 585 000 тыс. руб. и сумму начисленных процентов - 124 153 тыс. руб.

### 3.3 Запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составила 92 190 тыс. руб.

#### Структура запасов

| Виды запасов  | На 31.12.2019 |            | На 31.12.2018  |            |
|---|---------------|------------|----------------|------------|
|   | сумма         | в %        | сумма          | в %        |
| Запасные части  | 62 853        | 68,2       | 118 006        | 88,1       |
| Прочие сырье и материалы                                | 29 337        | 31,8       | 30 469         | 11,9       |
| <b>Всего запасов (стр. 1220 Бухгалтерского баланса)</b> | <b>92 190</b> | <b>100</b> | <b>148 475</b> | <b>100</b> |

По состоянию на 31.12.2019 ООО «Ноябрьская ПГЭ» имеет на ответственном хранении товарно-материальные ценности на сумму 5 550 тыс. руб.

### 3.4 Дебиторская задолженность

Структура и движение дебиторской задолженности Общества за отчетный период отражены в разделе 5.1 Пояснений в табличной форме. Графы «Изменения за период. Поступление. В результате хозяйственных операций» и «Изменение за период. Выбыло. Погашение» не включают обороты, связанные с возникновением и выбытием дебиторской задолженности в одном отчетном периоде.



## Структура дебиторская задолженность

тыс. руб.

| Показатель   | На 31.12.2019   | На 31.12.2018  | На 31.12.2017  |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| <b>Всего дебиторская задолженность, в т.ч.</b>                           | <b>467 028</b>  | <b>454 907</b> | <b>445 800</b> |
| Покупатели и заказчики   | 176 528         | 184 005        | 198 019        |
| Авансы выданные  | 563             | 3 524          | 571            |
| Переплата по налогам   | 3 713           | 2 558          | 4 412          |
| Прочие дебиторы  | 286 224         | 264 820        | 242 798        |
| <b>Сумма резерва по сомнительным долгам</b>                              | <b>(30 047)</b> | <b>(5 891)</b> | <b>(5 891)</b> |
| <b>Итого дебиторская задолженность (стр.1230 Бухгалтерского баланса)</b> | <b>436 981</b>  | <b>449 016</b> | <b>439 909</b> |

В соответствии с рекомендациями МинФина от 09.01.2013 № 07-02-18/01 дебиторская задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе, уменьшена на сумму НДС с авансов, выданных поставщикам.

## Структура дебиторской задолженности покупателей и заказчиков

тыс. руб.

| Наименование показателя                                    | На 31.12.2019 |           | На 31.12.2018 |           | На 31.12.2017 |           |
|--|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|  | тыс. руб.     | % к итогу | тыс. руб.     | % к итогу | тыс. руб.     | % к итогу |
| Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, из них | 176 528       | 100       | 184 005       | 100       | 198 019       | 100       |
| Задолженность потребителей электроэнергии на оптовом рынке | 143 815       | 81,47     | 156 147       | 84,86     | 168 198       | 84,9      |
| в т.ч. по договорам комиссии                               | 30 877        | 17,49     | 26 128        | 14,20     | 27 737        | 14        |
| Задолженность потребителей тепловой энергии                | 32 606        | 18,47     | 27 818        | 15,12     | 29 776        | 15        |
| Другие покупатели и заказчики                              | 107           | 0,06      | 40            | 0,02      | 45            | 0,1       |

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.2019 в учете Общества сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 30 047 тыс. руб.

В состав сомнительной задолженности Общество включило:

- просроченную задолженность, в отношении которой у Общества отсутствует уверенность в ее получении;
- дебиторскую задолженность контрагента, в отношении которого проводятся процедуры банкротства, добровольной ликвидации.

Величина резерва рассчитывалась аналитическими и индивидуальными методами. По покупателям, имеющим неплатежеспособную историю, не погашающим задолженность на протяжении длительного периода времени, величина резерва рассчитывалась индивидуальным методом.

### 3.5 Капитал

#### Структура капитала и резервов

| Наименование показателя                                    | На 31.12.2019    |            | На 31.12.2018    |            |
|--|------------------|------------|------------------|------------|
|  | сумма            | % к итогу  | сумма            | % к итогу  |
| Уставный капитал   | 1 596 000        | 69         | 1 596 000        | 72         |
| Переоценка внеоборотных активов                            | 1 609 983        | 70         | 1 609 983        | 72         |
| Добавочный капитал   |                  |            |                  |            |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет   | (986 445)        | - 43       | (997 971)        | - 45       |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года | 90 169           | 4          | 11 526           | 1          |
| <b>Итого</b>   | <b>2 309 707</b> | <b>100</b> | <b>2 219 538</b> | <b>100</b> |

### 3.6 Кредиты и займы

Структура и движение краткосрочных и долгосрочных обязательств Общества за отчетный и предыдущий периоды отражены в разделе 5.3 Пояснений в табличной форме.

#### Кредиты

| Кредитор                     | Сумма на 31.12.2019       |                            | Сумма на 31.12.2018       |                            | Ставка % | Сроки гашения |
|------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|----------|---------------|
|                              | Долгосрочная часть (1410) | Краткосрочная часть (1510) | Долгосрочная часть (1410) | Краткосрочная часть (1510) |          |               |
| Западно-Сибирский банк СБ РФ | 316 020                   | 246                        | 575 460                   | 447                        | 11,786   | 2020 г.       |
| Западно-Сибирский банк СБ РФ | 474 030                   | 368                        | 863 190                   | 671                        | 11,5     | 2020 г.       |
| Западно-Сибирский банк СБ РФ | 780 000                   | 611                        | 900 000                   | 688                        | 9,3      | 2021 г.       |
| <b>Итого основной долг</b>   | <b>1 570 050</b>          | <b>-</b>                   | <b>2 338 650</b>          | <b>-</b>                   | <b>х</b> | <b>х</b>      |
| <b>Итого проценты</b>        | <b>-</b>                  | <b>1 225</b>               | <b>-</b>                  | <b>1 806</b>               | <b>х</b> | <b>х</b>      |

#### Займы

| Заемщик                                 | Сумма на 31.12.2019                               |                            | Сумма на 31.12.2018                               |                            | Ставка % | Сроки гашения |
|---|---|----------------------------|---|----------------------------|----------|---------------|
|   | Долгосрочная часть: основной долг/проценты (1410) | Краткосрочная часть (1510) | Долгосрочная часть: основной долг/проценты (1410) | Краткосрочная часть (1510) |          |               |
| ООО "Интертехэлектро - Новая генерация" | 968 967   | -                          | 860 722   | -                          | 10,5     | 2022 г.       |
|   | 576 044   | -                          | 569 864   | -                          |          |               |
| Облигационный займ                      | 300 000   | -                          | 300 000   | -                          | 8,5      | 2020 г.       |
|   | -   | 3 493                      | -   | 3 423                      |          |               |
| <b>Итого основной долг</b>              | <b>1 268 967</b>                                  | <b>-</b>                   | <b>1 160 722</b>                                  | <b>-</b>                   | <b>х</b> | <b>х</b>      |
| <b>Итого проценты</b>                   | <b>576 044</b>                                    | <b>3 493</b>               | <b>569 864</b>                                    | <b>3 423</b>               | <b>х</b> | <b>х</b>      |
| <b>Итого кредитов и займов</b>          | <b>3 415 061</b>                                  | <b>4 718</b>               | <b>4 069 236</b>                                  | <b>5 229</b>               | <b>х</b> | <b>х</b>      |

С целью рефинансирования ранее привлеченных займов от ООО «Интертехэлектро-Новая генерация» в 2017 г. Обществом была открыта невозобновляемая кредитная линия с лимитом 1 000 000 тыс. руб. и процентной ставкой 9,3 % годовых в Западно-Сибирском банке ПАО «Сбербанк России». Согласно кредитным договорам Общество обязано выполнять специальные финансовые и нефинансовые условия (ковенанты). В случае нарушения таких условий банк имеет право объявить всю сумму непогашенного кредита, включая начисленные проценты и комиссии, срочной к платежу, а также обратиться в судебные органы на предмет принудительного взыскания кредита. В текущем году Обществом выполнены все условия соглашения, ковенанты соответствуют нормативным значениям.

### 3.7 Кредиторская задолженность

#### Структура и динамика показателя Кредиторская задолженность

тыс. руб.

| Наименование показателя                                      | На 31.12.2019  | На 31.12.2018  | На 31.12.2017  |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Поставщики и подрядчики                                      | 185 416        | 228 848        | 172 120        |
| Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами | 4 275          | 6 280          | 3 347          |
| Задолженность по налогам и сборам                            | 76 743         | 102 643        | 77 505         |
| Задолженность по оплате труда                                | 14 650         | 15 893         | 9 797          |
| Прочая кредиторская задолженность                            | 686 052        | 2 338          | 457 193        |
| <b>Итого</b>   | <b>967 136</b> | <b>842 352</b> | <b>719 962</b> |

### 3.8 Обеспечения обязательств выданные

На 31.12.2019 Обществом выданы следующие обязательства:

тыс. руб.

| тыс. руб.             |  |                        |  |  |
|-----------------------|--|------------------------|--|--|
| Характер обязательств | Организация-кредитор                         | № и дата договора      | Вид обеспечения  | Сумма обязательств (залоговая стоимость) |
| Залог                 | Западно-Сибирский банк ПАО «Сбербанк России» | № 3031з1 от 15.12.2010 | Основные средства- движимое имущество                                    | 2 916 649                                |
|                       |  | № 3031з2 от 15.12.2010 | Основные средства- движимое имущество                                    | 176 221                                  |
|                       |  | № 3031з4 от 19.01.2011 | Основные средства- недвижимое имущество, право аренды земельного участка | 4 030 790                                |
|                       |  | № 144 от 09.11.2017    | Основные средства- движимое имущество                                    | 1 995 359                                |
|                       |  | № 146 от 09.11.2017    | Основные средства- движимое имущество                                    | 2 791                                    |
|                       |  | № 143 от 09.11.2017    | Основные средства- недвижимое имущество, право аренды земельного участка | 3 575 166                                |
|                       |  | № 145 от 21.11.2017    | Право аренды оборудования  | 9  |
|                       |  | № 154 от 29.12.2017    | Право аренды сооружения  | 14 850                                   |
| Итого                 |  |                        |  | 12 711 835                               |

### 3.9 Оценочные обязательства

По статье баланса 1540 Оценочные обязательства отражено сальдо по созданному резерву на предстоящую оплату отпусков.



### 3.10 Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

#### 3.10.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в Отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам.

тыс. руб.

| Наименование показателя  | За 2019 г.       | За 2018 г.       |
|--|------------------|------------------|
| <b>Выручка всего (стр. 2110)</b>                                 | <b>2 309 895</b> | <b>2 254 650</b> |
| электроэнергия   | 921 994          | 893 183          |
| мощность   | 1 132 942        | 1 130 812        |
| теплоэнергия   | 254 908          | 230 604          |
| прочие товары, работы услуги                                     | 51               | 51               |
| <b>Себестоимость</b> проданных товаров, работ, услуг (стр. 2120) | <b>1 727 342</b> | <b>1 754 636</b> |
| электроэнергия   | 507 257          | 512 276          |
| мощность   | 907 134          | 938 394          |
| теплоэнергия   | 312 945          | 303 961          |
| прочие товары, работы услуги                                     | 6                | 5                |
| <b>Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100)</b>                      | <b>582 553</b>   | <b>500 014</b>   |
| <b>Коммерческие расходы (стр. 2210)</b>                          | <b>8 566</b>     | <b>8 754</b>     |
| <b>Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200)</b>                    | <b>573 987</b>   | <b>491 260</b>   |

В соответствии с требованиями законодательства об энергосбережении и повышении энергоэффективности ниже приведены сведения о совокупных затратах на оплату использованных Обществом энергетических ресурсов в 2019 году.

тыс. руб.

| Показатель  | Электроэнергия |         | Газ     |         |
|---|----------------|---------|---------|---------|
|   | 2019 г.        | 2018 г. | 2019 г. | 2018 г. |
| Направлено денежных средств на оплату поставщикам (с НДС) | 31 106         | 28 686  | 741 132 | 630 803 |
| Приобретено (с НДС)                                       | 32 357         | 28 106  | 701 314 | 672 380 |
| в т. ч. на производственные нужды                         | -              | -       | 701 314 | 672 380 |
| собственное потребление                                   | 32 357         | 28 106  | -       | -       |

| Показатель   | 2019 г.  | 2018 г.  |
|--|----------|----------|
| Использовано электроэнергии на собственные нужды (тыс. кВт/ч.) | 26 858,5 | 25 801,6 |

#### 3.10.2 Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов Общества отражены суммы доходов и расходов по прочим операциям отчетного периода.



### Структура прочих доходов

| тыс. руб.   |                |               |
|---|----------------|---------------|
| Вид дохода  | 2019 г.        | 2018 г.       |
| Доходы в виде положительных курсовых и суммовых разниц                                  | 2 817          | -             |
| Доходы в виде стоимости материалов, полученных после ремонта, списания основных средств | 4 013          | -             |
| Доходы от реализации прав требования долга, финансовых услуг                            | 301 913        | 21 486        |
| Восстановление ранее созданного резерва на выплату вознаграждения по итогам года        | 5 739          | 5 970         |
| Прибыль прошлых лет   | -              | 1 179         |
| Пени, штрафы, неустойки, судебные компенсации   | 5 766          | 886           |
| Прочие доходы   | 615            | 9             |
| <b>Итого прочих доходов</b>   | <b>320 863</b> | <b>29 530</b> |

### Структура прочих расходов

| тыс. руб.   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Вид расхода   | 2019 г.        | 2018 г.        |
| Расходы в виде отрицательных курсовых и суммовых разниц       | -              | 3 593          |
| Услуги банков   | 1 534          | 1 690          |
| Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам            | 24 291         | -              |
| Расходы прошлых лет   | 85 026         | 100 767        |
| Расходы от реализации прав требования долга, финансовых услуг | 303 060        | 24 420         |
| Прочие расходы  | 5 432          | 5 804          |
| <b>Итого прочих расходов</b>                                  | <b>419 343</b> | <b>136 274</b> |

Доходы и расходы от операций по созданию и восстановлению резерва по сомнительным долгам, а так же результаты от переоценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте в Отчете о финансовых результатах отражены свернуто.

### 3.10.3 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Согласно нормам ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете начислен условный расход по налогу на прибыль в размере 39 214 тыс. руб.

В отчетном периоде возникли постоянные налогооблагаемые разницы в сумме 124 601 тыс. руб., постоянные вычитаемые разницы в сумме 86 762 тыс. руб., временные налогооблагаемые разницы в сумме 116 345 тыс. руб., временные вычитаемые разницы в сумме 257 785 тыс. руб., которые повлекли корректировку условного расхода по налогу в целях определения текущего налога на прибыль.

В результате признаны: постоянное налоговое обязательство в сумме 24 920 тыс. руб., постоянный налоговый актив в сумме 17 352 тыс. руб., начислено отложенное налоговое обязательство в сумме 23 269 тыс. руб., погашен отложенный налоговый актив в размере 51 557 тыс. руб.

| тыс. руб.   |                 |
|---|-----------------|
| Показатель  | Сумма           |
| <b>Постоянные налоговые обязательства (активы), в т. ч.</b>               | <b>7 568</b>    |
| Стоимость основных средств  | - 17 352        |
| Амортизация основных средств  | 24 205          |
| Прочие постоянные налоговые активы  | 715             |
| <b>Увеличение (уменьшение) отложенных налоговых активов, в т. ч.</b>      | <b>(51 557)</b> |
| Убытки прошлых лет, перенесенные на текущий финансовый результат          | 51 557          |
| <b>Увеличение (уменьшение) отложенных налоговых обязательств, в т. ч.</b> | <b>23 269</b>   |
| Материальные запасы (спецодежда)  | - 9             |
| Амортизация основных средств  | 27 704          |
| Стоимость основных средств  | 64              |
| Резерв по сомнительным долгам   | - 4 490         |

#### 4. Информация по операциям со связанными сторонами

Характер отношений со связанными сторонами в 2019 году: Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние.

Единственным учредителем Общества является юридическое лицо - Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро – Новая генерация».

##### Незавершенные операции со связанными сторонами на 31.12.2019 (с НДС)

тыс. руб.

| Наименование предприятия                | Характер отношений   | Дебиторская задолженность        |               | Кредиторская задолженность          |               |
|---|--|----------------------------------|---------------|-------------------------------------|---------------|
|   |  | Вид задолженности                | На 31.12.2019 | Вид задолженности                   | На 31.12.2019 |
| ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» | Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние | Расчеты по займам выданным       | 709 153       | Расчеты по оказанным услугам        | 6 680         |
|   |  |                                  |               | Расчеты по уступкам прав требования | 195 562       |
|   |  |                                  |               | Расчеты по заемным средствам        | 968 967       |
|   |  | Расчеты по процентам к получению | 266 459       | Проценты по заемным средствам       | 576 044       |

##### Операции, проведенные со связанными сторонами за отчетный период (без НДС)

тыс. руб.

| Наименование связанной стороны          | Вид операции                 | Доходы  | Расходы |
|---|------------------------------|---------|---------|
| ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» | Расчеты по оказанным услугам | -       | 34 000  |
|   | Уступка прав требования      | 290 787 | -       |
|   | Проценты к получению         | 29 250  | -       |
|   | Проценты к уплате            | -       | 114 425 |

##### Денежные потоки со связанными сторонами (без НДС)

тыс. руб.

| Движение денежных средств по текущей деятельности |          |
|---|----------|
| На оплату товаров, работ, услуг                   | (53 594) |

##### Вознаграждения, выплачиваемые ключевому управленческому персоналу

Общий размер краткосрочных вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу (исполнительный директор, его заместители) в течение 2019 года составил 13 609 тыс. руб. Другие вознаграждения не выплачивались. Кредиторская задолженность по расчетам на 31 декабря 2019 года составила 579 тыс. руб.

Генеральный директор  
ООО «Интертехэлектро-Новая генерация»  
Управляющей Организации  
ООО «Ноябрьская ПГЭ»

С. С. Карапетян

Главный бухгалтер  
ООО «Ноябрьская ПГЭ»

С. В. Темникова

27.03.2020

