Аудиторское заключение

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: Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Ноябрьск, Ноябрьская парогазовая электрическая станция

Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Курганская дочерняя аудиторская фирма «Аудитинформ»
Государственный регистрационный номер: 1024500514180
Место нахождения: 640018, г. Курган, улица Куйбышева, дом 35
Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская коллегия аудиторов»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 10405002330.

Мы провели аудит прилагаемой годовой финансовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Ноябрьская парогазовая электрическая станция», состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчетов о совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за 2015 год, а также примечаний, состоящих из краткого обзора основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовуюфинансовую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность данной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимым для составления финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудиторов

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности данной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с российскими федеральными стандартами аудиторской деятельности и Международными стандартами аудита. Данные стандарты требуют соблюдения этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор процедур зависит от профессионального суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки этих рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля за составлением и достоверностью финансовой отчетности, чтобы разработать аудиторские процедуры, соответствующие обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля. Аудит также включает оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством

аудируемого лица, а также оценку представления финансовой отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими для выражения нашего мнения о достоверности данной годовой финансовой отчетности.

Мнение

По нашему мнению, финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Директор
ООО «КДАФ «Аудитинформ»

Суханов Сергей Петрович
квалификационный аттестат
аудитора № К 000647
на право осуществления аудиторской
деятельности на неограниченный срок

Аудитор

Мусатова Мария Сергеевна
Квалификационный аттестат
аудитора № 05-000319
на право осуществления аудиторской
деятельности на неограниченный срок

27 апреля 2015 года
Курган, Российская Федерация

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НОЯБРЬСКАЯ ПАРОГАЗОВАЯ ЭЛЕКТРИЧЕСКАЯ СТАНЦИЯ»

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ, ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (МСФО), ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2015 ГОДА

Общество с ограниченной ответственностью
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

Отчет о финансовом положении

по состоянию на 31 декабря 2015 года

(в тысячах рублей)	Прим.	31 декабря 2015	31 декабря 2014	31 декабря 2013
Активы				
Внеоборотные активы				
Основные средства	4	6 952 670	7 112 343	7 847 818
Нематериальные активы		381	241	83
Выданные займы	5	585 000	585 000	657 000
Финансовые вложения		124 153	124 153	52 153
Отложенные налоговые активы		346 309	269 604	361 332
Прочие внеоборотные активы		147 227	19 616	6 341
Итого внеоборотные активы		**8 155 740**	**8 110 957**	**8 924 727**
Оборотные активы				
Товарно-материальные запасы	6	91 661	471 772	82 799
Торговая и прочая дебиторская задолженность		422 332	384 646	587 453
Краткосрочные финансовые вложения			8 109	189 222
Денежные средства и их эквиваленты		52 818	26 832	2 207
Итого оборотные активы		**566 811**	**891 359**	**861 681**
ИТОГО АКТИВЫ		**8 722 551**	**9 002 316**	**9 786 408**

Капитал и обязательства				
Капитал				
Уставной капитал		1 596 000	1 596 000	1 596 000
Добавочный капитал		1 609 983	1 609 983	1 609 983
Прибыль (убыток) прошлых лет		(1 097 467)	(1 308 543)	(1 521 409)
Прибыль (убыток) текущего года		78 144	211 076	212 866
Итого капитал		**2 186 660**	**2 108 516**	**1 897 440**
Долгосрочные обязательства				
Кредиты и займы долгосрочные	9	6 033 837	6 371 394	7 159 047
Отложенные налоговые обязательства		95 136	95 142	106 446
Итого долгосрочные обязательства		**6 128 973**	**6 466 536**	**7 265 493**
Краткосрочные обязательства				
Кредиты и займы краткосрочные	9	6 374	3 988	4 830
Торговая и прочая кредиторская задолженность		387 468	408 516	604 113
Резервы краткосрочные		13 076	14 760	14 532
Итого краткосрочные обязательства		**409 918**	**427 264**	**623 475**
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		**8 722 551**	**9 002 316**	**9 786 408**

Генеральный директор _____ Карапетян С.С.

Главный бухгалтер _____ Темникова С.В.

26 апреля 2016 г.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

Отчет о совокупном доходе

за год, закончившийся 31 декабря 2015 года

(в тысячах рублей)	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2015	За год, закончившийся 31 декабря 2014	За год, закончившийся 31 декабря 2013
Выручка от продаж	7	**2 163 235**	**2 187 202**	**2 842 497**
Себестоимость продаж		(1 662 044)	(1 346 791)	(1 841 410)
Прибыль (убыток) от продаж		**501 191**	**840 411**	**1 001 087**
Коммерческие расходы			(4)	(47)
Прочие доходы и расходы				
Прочие операционные доходы		123 854	177 696	453 206
Прочие операционные расходы		(108 420)	(188 706)	(473 827)
Операционная прибыль(убыток)		516 625	829 397	980 289
Финансовые доходы и расходы				
Финансовые доходы		41 934	62 341	52 903
Финансовые расходы		(557 124)	(600 080)	(716 662)
Прибыль (убыток) до налогообложения		**1 435**	**291 686**	**316 660**
Отложенные налоговые активы		76 703	(91 914)	(132 030)
Отложенные налоговые обязательства		(6)	11 304	28 236
Расход по налогу на прибыль		0	0	0
Совокупный доход (убыток) за период		**78 144**	**211 076**	**212 866**

Генеральный директор _____ Карапетян С.С.

Главный бухгалтер _____ Темникова С.В.

26 апреля 2016 г.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

Отчет об изменении капитала

за год, закончившийся 31 декабря 2015 года

(в тысячах рублей)

Наименование показателя	Прим.	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	ИТОГО капитал
Величина капитала на 31 декабря 2012 года		1 596 000	1 609 983	0	(1 521 409)	1 684 574
За 2013 год						
Увеличение капитала – всего					212 866	212 866
в том числе чистая прибыль					212 866	212 866
Величина капитала на 31 декабря 2013 года		1596 000	1 609 983	0	(1 308 543)	1 897 440
За 2014 год						
Увеличение капитала – всего				0	211 076	211 076
в том числе чистая прибыль					211 076	211 076
Величина капитала на 31 декабря 2014 года		1 596 000	1 609 983	0	(1 097 467)	2 108 516
За 2015 год						
Увеличение капитала – всего				0	78 144	78 144
в том числе чистая прибыль					78 144	78 144
Величина капитала на 31 декабря 2015 года		1 596 000	1 609 983	0	(1 019 323)	2 186 660

Генеральный директор _____ Карапетян С.С.

26 апреля 2016 г

Главный бухгалтер _____ Темникова С.В.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

Отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2015 года

(в тысячах рублей)	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2015	За год, закончившийся 31 декабря 2014	За год, закончившийся 31 декабря 2013
Операционная деятельность				
-Денежные поступления от покупателей		2 432 244	2 263 483	2 726 340
-Прочие доходы		56 487	2 626	350 722
-Денежные платежи поставщикам и работникам		(1 129 323)	(924 789)	(1 336 079)
Денежные средства от операционной деятельности		1 359 408	1 341 320	1 740 983
Налоги уплаченные		0	0	0
Проценты уплаченные		(459 717)	(536 363)	(613 215)
Прочие платежи		(53 962)		
Чистые денежные средства от операционной деятельности		**845 729**	**804 957**	**1 127 768**
Инвестиционная деятельность :				
Приобретение основных средств,НМА и прочих внеоборотных активов		(107 807)	(5 412)	(6 672)
Поступления от продажи основных средств				
Поступления от продажи дочерних предприятий				
Поступления от погашения займов, выданных			72 000	
Займы выданные				(645 000)
Полученные проценты, дивиденды, доходы от долевого участия		7 044		
Прочие расходы по инвестиционной деятельности				
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности		**(100 763)**	**66 588**	**(651 672)**

Финансовая деятельность:			
Поступления займов,кредитов		299 963	
Погашение займов,кредитов	(718 980)	(1 146 883)	(483 086)
Прочие расходы по финансовой деятельности			
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	**(718 980)**	**(846 920)**	**(483 086)**
(Уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов	**25 986**	**24625**	**(6 990)**
Курсовая разница, нетто			
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	**26 832**	**2 207**	**9 197**
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	**52 818**	**26 832**	**2 207**

Генеральный директор _____ Карапетян С.С.

Главный бухгалтер _____ Темникова С.В.

26 апреля 2016 г.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

Примечания к финансовой отчетности

Общества с ограниченной ответственностью
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»
за год, закончившийся 31 декабря 2015 года.

(в тысячах рублей, если не указано иное)

Примечание 1. Общие положения

1.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 «Ноябрьская 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 05.12.2005г. 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.

Среднегодовая численность работающих за 2015 г. составила 149 (сто сорок девять) человек. Управление Обществом осуществляется Управляющей компанией ООО «Интертехэлектро - Новая генерация» по договору управления N 01-У/НПГ от 18.07.2006 г. В 2015 году Общество зарегистрировало обособленное подразделение в г. Кургане.

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

3.После строительства и ввода в эксплуатацию в 2010 году законченных объектов строительства, основным видом деятельности ООО «Ноябрьская ПГЭ» является производство электрической энергии и мощности.

Примечание 2. Принципы подготовки финансовой отчетности

Принцип соответствия

Настоящая финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности («МСФО»).

Принципы оценки.

Настоящая финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с принципом оценки по первоначальной стоимости за исключением случаев, когда указано иное. Сопутствующая отчетность представлена в тысячах рублей.

Функциональная валюта и валюта отчетности.

Национальная валюта Российской Федерации – российский рубль, является функциональной валютой Общества, и одновременно валютой, в которой была подготовлена настоящая финансовая отчетность. Округление всей финансовой информации, представленной в рублях, осуществлялось до ближайшей тысячи, если не указано иного.

Принцип непрерывности деятельности.

Прилагаемая финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходит в ходе обычной деятельности. Текущая и будущая экономическая ситуация может оказывать существенное влияние на способность к восстановлению активов и будущую деятельность Общества. Прилагаемая финансовая отчетность не включает корректировки, которые необходимо было бы произвести в том случае, если бы Общество не могло продолжить дальнейшее осуществление финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Изменения учетной политики

Учетная политика, применяемая при подготовке настоящей финансовой информации, соответствует политике, применявшейся при составлении финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 года, и по состоянию на эту дату, за исключением принятых новых стандартов и интерпретаций, вступивших в силу в 2015 году.

Общество применило все новые стандарты, поправки и интерпретации, которые вступили в 2015 году. Последствия принятия новых стандартов и интерпретаций не были значительными по отношению к настоящей финансовой информации.

Принцип непрерывности деятельности.

Прилагаемая финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходит в ходе обычной деятельности. Текущая и будущая экономическая ситуация может оказывать существенное влияние на способность к восстановлению активов и будущую деятельность компании.

Важнейшие принятые оценки и допущения.

Составление финансовой отчётности в соответствии с МСФО требует от руководства подготовки суждений, оценочных значений и допущений, которые оказывают влияние на применение учётной политики и отраженные в учете суммы активов, обязательств, доходов и расходов. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок.

Оценочные значения и допущения подвергаются постоянному анализу. Корректировки оценочных значений признаются в том периоде, в котором эти значения были скорректированы и в соответствующих будущих периодах.

Ниже приведены сведения о важнейших суждениях, которые применялись в учётной политике и оказывают наибольшее влияние на суммы, признанные в финансовой отчётности.

Утверждение финансовой отчетности. Финансовая отчетность была утверждена Генеральным директором и Главным бухгалтером 12 апреля 2016 года.

Примечание 3. Основные аспекты учетной политики

Операции в иностранной валюте и пересчет валют. Валютой представления финансовой отчетности ООО «Ноябрьская ПГЭ» является российский рубль.

Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту, используя обменные курсы Центрального банка РФ, действующие на дату операций. Курсовые разницы, возникшие в результате оплаты данных операций, признаются в составе прибылей и убытков нетто.

Дивиденды. Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала на отчетную дату только в том случае, если они были объявлены (одобрены акционерами) до отчетной даты включительно. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности,

если они объявлены после отчетной даты, но до даты, когда Отчетность утверждена к выпуску.

Признание выручки. Выручка измеряется по справедливой стоимости полученного вознаграждения или вознаграждения к получению за продажу товаров и услуг в ходе обычной деятельности компании за вычетом налога на добавленную стоимость.

Общество признает выручку, когда размер выручки может быть достоверно определен, когда поступление будущих экономических выгод является вероятным и выполняются критерии признания выручки.

Общество подразделяет доходы на доходы от основных видов деятельности и прочие доходы. Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ.

Пенсионный фонд. Общество производит обязательные отчисления в местные отделения государственного Пенсионного фонда, Фонда обязательного медицинского страхования и Фонда социального страхования от лица своих сотрудников. Отчисления относятся на расходы по мере их осуществления.

Налоги.

Налог на прибыль. Расходы по налогу на прибыль за год включают текущий и отложенный налоги и признаются в отчете о прибылях и убытках. Текущий налог на прибыль рассчитывается в соответствии с налоговым законодательством.

Налог на добавленную стоимость. Налог на добавленную стоимость с выручки подлежит уплате в налоговые органы по методу начисления на основании счетов, выставленных клиентам. НДС, уплаченный при покупке товаров и услуг, при условии соблюдения определенных ограничений, может быть зачтен в счет НДС с выручки или может быть предъявлен к возмещению от налоговых органов. Сумма НДС к получению отражена в финансовой отчетности в составе Дебиторской задолженности.

Основные средства. Основные средства отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленного износа и обесценения, если имеется.

Руководство Общества может принять решение о проведении переоценки группы однородных активов. В таком случае активы показываются в финансовой отчетности по переоцененной стоимости с отражением в разделе Капитал суммы добавочного капитала.

В первоначальную стоимость включаются все затраты, непосредственно относящиеся к доставке актива до места и приведением его в состояние, пригодное для целевого использования. Износ начисляется с использованием линейного метода в течение предполагаемого срока полезного использования актива.

Затраты по займам. Затраты по займам, непосредственно связанные с приобретением или строительством квалифицируемого актива в течение периода строительства, который занимает длительный промежуток времени, включаются в первоначальную стоимость основных средств до момента готовности актива для использования.

Все другие затраты по займам признаются в качестве расхода в том периоде, в котором они были понесены. Затраты по займам включают проценты и другие расходы Общества, связанные с привлечением заемных средств.

Нематериальные активы. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных отдельно, на дату признания определяется как фактические затраты на их приобретение. Стоимость нематериальных активов, приобретенных в рамках объединения бизнеса, определяется их справедливой стоимостью на дату приобретения.

После первоначального признания нематериальные активы отражаются по стоимости за вычетом накопленной амортизации и обесценения, если имело место. Нематериальные активы в основном состоят из лицензий и прав на программное обеспечение.

На каждую отчетную дату руководство определяет наличие признаков обесценения нематериальных активов. Если выявлен хотя бы один такой признак, то балансовая стоимость нематериальных активов уменьшается до наибольшей из двух величин: справедливой стоимости активов за вычетом затрат на продажу и ценности от их использования.

Дебиторская задолженность и авансы. Дебиторская задолженность отражается с учетом налога на добавленную стоимость и за вычетом резерва, сформированного под снижение стоимости этой задолженности.

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности создается, когда существует объективное подтверждение невозможности получения Компанией всех сумм задолженности в соответствии с первоначальными условиями ее погашения. Величина резерва представляет собой разницу между балансовой стоимостью и возмещаемой суммой, которая является текущей стоимостью ожидаемых денежных потоков, дисконтированных с учетом первоначальной эффективной ставки процента. При создании резерва под обесценение дебиторской задолженности резервируется вся сумма задолженности, включая налог на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность и начисления. Кредиторская задолженность отражается по стоимости с учетом НДС. Торговая кредиторская задолженность начисляется в тот момент, когда контрагент исполнил свои обязательства по контракту, и учитывается по амортизированной стоимости методом эффективной ставки процента.

Внеоборотные активы на продажу. Внеоборотные активы на продажу классифицируются как активы на продажу и учитываются по меньшей величине из двух: остаточной стоимости и справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу, если их остаточная стоимость будет возмещена в основном за счет сделки по продаже, а не путем его дальнейшего использования, и продажа рассматривается как высоко вероятная.

Денежные средства и их эквиваленты. Денежные средства и их эквиваленты состоят из наличных денежных средств в кассе, на расчетных счетах и денежных средств на депозитных счетах с первоначальным сроком размещения не более трех месяцев.

Отложенный налог на прибыль. Отложенный налог рассчитывается по балансовому методу и начисляется в отношении временных разниц между налоговой оценкой активов и обязательств и их текущей стоимостью, отраженной в финансовой отчетности, за исключением ситуаций, когда временная разница возникает при первоначальном отражении актива или обязательства по операциям, отличным от операций по объединению компаний, если факт первоначального отражения таких операций не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль.

Отложенный налоговый актив в отношении вычитаемых временных разниц признается только в той мере, в какой существует значительная вероятность того, что наличие будущей налогооблагаемой прибыли позволит реализовать указанные вычеты.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются по налоговым ставкам, применение которых ожидается в период реализации актива или погашения

обязательства на основе действующих или объявленных (и практически принятых) на отчетную дату налоговых ставок.

Примечание 4. Основные средства Общества.

Тыс. руб.

Наименование группы основных средств	По состоянию на 31.12.2015 г.			По состоянию на 31.12.2014 г.		
	Первоначальная (восстанов) стоимость	Остаточная стоимость	В процентах к итогу	Первоначальная (восстанов) стоимость	Остаточная стоимость	В процентах к итогу
Производственные здания	4 878 004	3 688 803	53,06	4 878 004	3 881 821	54,57
Сооруженияи передаточные устройства	1 226 108	695 684	10,00	1 226 022	759 904	10,68
Машины и оборудование	5 158 045	2 567 345	36,93	4 816 421	2 470 338	34,73
Другие основные средства	1 151	112	0,01	1 151	174	0,02
Итого основные средства	**11 263 308**	**6 951 944**	**100**	**10 921 598**	**7 112 237**	**100**
Авансы, выданные под строительство объектов основных средств		**726**			**106**	
Всего	**11 263 308**	**6 952 670**	**x**	**10 921 598**	**7 112 343**	**x**

Износ основных фондов на 31.12.2015 года составил 38,3 %:
в т.ч. группам:
здания, сооружения - 28,2 %,
машины и оборудование - 50,2 %,
другие основные средства - 90,3 %.

В отчетном периоде увеличение стоимости основных фондов составило 341 710 тыс. руб.:в т.ч. приобретено – 364 тыс. руб., создано хоз.способом -349 тыс. руб.,увеличение стоимости внеоборотных активов в результате капитализации существенных затрат на долгосрочное периодическое сервисное обслуживание основных энерговырабатывающих объектов производственных фондов, проводимое в соответствие с регламентом обслуживания для увеличения сроков использования объектов – 340 997 тыс. руб.

ООО «Ноябрьская ПГЭ» ведет работы по техническому перевооружению теплофикационного комплекса станции с целью организации выдачи полной установленной теплофикационной мощности для нужд теплоснабжения города Ноябрьска. Стоимость капитальных вложений на 31.12.2015 г. составила136 241тыс. руб.

На 31.12.2015 г. у ООО «Ноябрьская ПГЭ» находится в аренде следующее имущество:

- производственно-технологический комплекс, включающий газопровод-отвод от магистральных газопроводов «Уренгой-Челябинск» и «Комсомольское – Сургут-Челябинск» до Ноябрьской парогазовой электрической станции, АГРС «Исток-50», а так же здания, сооружения, системы инженерного и технологического обеспечения и иное имущество, обеспечивающее функционирование данного производственно-технолгического комплекса, предназначенного для снабжения природным газом Ноябрьской ПГЭ (договор с ОАО «ЭнергоЯмал» № 1Г/ПГЭ-ЭЯ от 01.03.2015г.) Сумма арендной платы за 2015 год оставила 195 000 тыс. руб.
- земельный участок с кадастровым номером 89:12:110406:15 и площадью 90 000 кв. м., расположенный по адресу ЯНАО, г. Ноябрьск, Ноябрьская парогазовая электрическая станция, предназначенный для эксплуатации станции (договор с Ноябрьским городским департаментом по имуществу № 571-10 от 03.12.2010 г.) Срок аренды – до 17.11.2059 г. Сумма арендной платы в отчетном году составила 5 тыс. руб.

В финансовой отчетности в составе основных средств Общества отражены авансы, выданные под строительство объектов основных средств.

Авансы, выданные под строительство объектов основных средств (Без НДС)

Тыс. руб.

Контрагент	По состоянию на 31.12.2015 г.	По состоянию на 31.12.2014 г.
ООО «Инженерно-проектный центр Новой генерации»	-	106
ЗАО «Интертехэлектро»	726	-
Итого	**726**	**106**

Примечание 5. Долгосрочные финансовые вложения.

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

Примечание 6. Запасы.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составила 91 661 тыс. руб.

Структура запасов

Тыс. руб.

Виды запасов	На 31.12.2015 г.		На 31.12.2014 г.	
	сумма	в %	сумма	в %
Запасные части	72 761	79,4	459 687	97,4
Прочие сырье и материалы	18 900	20,6	12 085	2,6
Всего запасов	**91 661**	**100**	**471 772**	**100**

По состоянию на 31.12.2015 г. ООО «Ноябрьская ПГЭ» не имеет на ответственном хранении товарно-материальных ценностей.

Примечание 7. Раскрытие информации по доходам Общества

Выручка. С 2010 года реализация электрической энергии и мощности осуществляется в соответствии с Регламентом оптового рынка к Договору о присоединении к торговой системе оптового рынка электрической энергии и мощности. Станция относится к объектам, осуществляющим работу в «вынужденном режиме».

Структура выручки от реализации товаров, продукции, работ, услуг

Тыс.руб.

Наименование показателя	2015 г.		2014 г.		2013 г.	
	сумма	%	сумма	%	сумма	%
Выручка всего	**2 163 235**	**100**	**2 187 202**	**100**	**2 842 497**	**100**
В т.ч. от продажи Электроэнергии	1 008 027	46,6	999 196	45,7	902 178	31,7
Мощности	1 152 050	53,3	1 187 883	54,3	1 940 137	68,3
Прочая выручка	3 158	0,1	123	0	182	0

Примечание 8. Раскрытие информации об использовании энергоресурсов Обществом.

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

Тыс. руб.

Показатель	2015 г.	2014 г.
Направлено денежных средств на оплату поставщикам электроэнергии (с НДС)	23 723	20 737
Приобретено электроэнергии с учетом НДС	23 871	20 892
в т. ч. на производственные нужды	23 871	20 892

Рост затрат на энергетические ресурсы в большей степени связан с увеличением объема потребления электроэнергии на собственные нужды.

Показатель	2015 г.	2014 г.
Использовано электроэнергии на собственные нужды (тыс. кВт/ч.)	20 787,8	18 890,2

Примечание 9. Займы и кредиты Общества.

В 2015 году ООО «Ноябрьская ПГЭ» были полностью исполнены обязательства по договору № 28/93-ик от 17.10.2008 г. об открытии невозобновляемой кредитной линии с ОАО «Западно-Сибирский банк СБ РФ» и по договору № 446 от 17.10.2008 г. об открытии невозобновляемой кредитной линии с ОАО «Среднерусский банк СБ РФ».

Кредиты

Тыс. руб.

Кредитор	Сумма на 31.12.2015 г.		Сумма на 31.12.2014 г.		Ставка, %	Сроки гашения
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть		
Среднерусский банк СБ РФ	2 030 670	1 919	2 463 990	2 376	10,5	2015-2020 гг.
Западно-Сибирский банк СБ РФ	1 353 780	1 311	1 639 440	1 612	10,5-11,786	2015-2020 гг.
Итого основной долг	**3 384 450**	**-**	**4 103 430**	**-**	**x**	**x**
Итого проценты	**-**	**3 230**	**-**	**3 988**	**x**	**x**

Займы

Тыс. руб.

Заемщик	Сумма на 31.12.2015 г.		Сумма на 31.12.2014 г.		Ставка, %	Сроки гашения
	Долгосрочная часть: основной долг/проценты	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть: основной долг/проценты	Краткосрочная часть		
ЗАО "Интертехэлектро"	-	-	58 057	-	0,2	2021 г.
	-	-	1 317	-		
ООО "Интертехэлектро - Новая генерация"	1 320 579	-	968 967	-	0,2-10,5	2021 г.
	1 028 808	-	936 549	-		
Облигационный займ	300 000	-	300 000	-	8,5	2020 г.
	-	3 144	3 074	-		
Итого основной	**1 620 579**	**-**	**1 327 024**	**-**	**x**	**x**

долг						
Итого проценты	**1 028 808**	**3 144**	**940 940**	**-**	**x**	**x**

Итого кредитов и займов	**6 033 837**	**6 374**	**6 371 394**	**3 988**	**x**	**x**

Примечание 10. Остатки по расчетам и операции со связанными сторонами.

Связанными сторонами ООО «Ноябрьская ПГЭ» в 2015 году являются:

- Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро – Новая Генерация», которое является единственным участником Общества.
- Ключевой управленческий персонал;
- Управляющая компания ООО «Интертехэлектро – Новая Генерация».

Ниже представлены остатки задолженности и обороты по операциям с Обществом с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро – Новая Генерация».

Тыс. руб.

Наименование	**За год, закончившийся 31.12. 2015 г.**	**За год, закончившийся 31.12. 2014 г.**
Дебиторская задолженность по займам выданным	2 349 386	1 885 516
Дебиторская задолженность по операционной деятельности	35 047	102 092
Кредиторская задолженность по прочим финансовым операциям	709 153	709 153
Кредиторская задолженность по операционной деятельности	149 459	107 597
Обороты по операциям в 2015 году		
	Поступило	**Выбыло**
Погашение займов		443 870
Расчеты по операционной деятельности	449 830	340 923

Генеральный директор
ООО «Интертехэлектро-Новая генерация»
Управляющей организации
ООО «Ноябрьская ПГЭ» С.С.Карапетян

Главный бухгалтер С.В.Темникова

26 апреля 2016 г.