ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НОЯБРЬСКАЯ ПАРОГАЗОВАЯ ЭЛЕКТРИЧЕСКАЯ СТАНЦИЯ»

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ, ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (МСФО), ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА

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 «Российский Союз аудиторов»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11603071348

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 2016 года, отчетов о совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за 2016 год, а также примечаний, состоящих из краткого обзора основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую финансовую отчетность

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

Ответственность аудиторов

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

Аудит включал проведение процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой финансовой отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур зависит от профессионального суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки этих рисков аудитором рассмотрена система внутреннего контроля за составлением и достоверностью годовой финансовой отчетности, чтобы разработать аудиторские процедуры, соответствующие обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой 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 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Генеральный 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

28 апреля 2017 года
Курган, Российская Федерация

Общество с ограниченной ответственностью
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

Отчет о финансовом положении
по состоянию на 31 декабря 2016 года

(в тысячах рублей)	Прим.	31 декабря 2016	31 декабря 2015	31 декабря 2014
Активы				
Внеоборотные активы				
Основные средства	4	6 508 681	6 952 670	7 112 343
Нематериальные активы		575	381	241
Выданные займы		585 000	585 000	585 000
Финансовые вложения		124 153	124 153	124 153
Отложенные налоговые активы		337 856	346 309	269 604
Прочие внеоборотные активы		5 757	147 227	19 616
Итого внеоборотные активы		**7 562 022**	**8 155 740**	**8 110 957**
Оборотные активы				
Товарно-материальные запасы		226 952	91 661	471 772
Торговая и прочая дебиторская задолженность	5	475 593	422 332	384 646
Краткосрочные финансовые вложения				8 109
Денежные средства и их эквиваленты		59 600	52 818	26 832
Итого оборотные активы		**762 145**	**566 811**	**891 359**
ИТОГО АКТИВЫ		**8 324 167**	**8 722 551**	**9 002 316**

Капитал и обязательства				
Капитал				
Уставной капитал	6	1 596 000	1 596 000	1 596 000
Добавочный капитал		1 609 983	1 609 983	1 609 983
Прибыль (убыток) прошлых лет		(1 019 323)	(1 097 467)	(1 308 543)
Прибыль (убыток) текущего года		11 234	78 144	211 076
Итого капитал		**2 197 894**	**2 186 660**	**2 108 516**
Долгосрочные обязательства				
Кредиты и займы долгосрочные	7	5 276 335	6 033 837	6 371 394
Отложенные налоговые обязательства		101 105	95 136	95 142
Итого долгосрочные обязательства		**5 377 440**	**6 128 973**	**6 466 536**
Краткосрочные обязательства				
Кредиты и займы краткосрочные	7	5 888	6 374	3 988
Торговая и прочая кредиторская задолженность	8	730 652	387 468	408 516
Резервы краткосрочные	9	12 293	13 076	14 760
Итого краткосрочные обязательства		**748 833**	**409 918**	**427 264**
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		**8 324 167**	**8 722 551**	**9 002 316**

Генеральный директор С.С.Карапетян

Главный бухгалтер С.В.Темникова

28 апреля 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

Отчет о совокупном доходе

за год, закончившийся 31 декабря 2016 года

(в тысячах рублей)	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015	За год, закончившийся 31 декабря 2014
Выручка от продаж	10	**2 073 502**	**2 163 235**	**2 187 202**
Себестоимость продаж		(1 524 235)	(1 662 044)	(1 346 791)
Прибыль (убыток) от продаж		**549 267**	**501 191**	**840 411**
Коммерческие расходы		(4 285)		(4)
Прочие доходы и расходы				
Прочие операционные доходы		202 483	123 854	177 696
Прочие операционные расходы		(150 277)	(108 420)	(188 706)
Операционная прибыль(убыток)		597 188	516 625	829 397
Финансовые доходы и расходы				
Финансовые доходы		29 243	41 934	62 341
Финансовые расходы		(600 777)	(557 124)	(600 080)
Прибыль (убыток) до налогообложения		**25 654**	**1 435**	**291 686**
Отложенные налоговые активы	11	(8 451)	76 703	(91 914)
Отложенные налоговые обязательства	11	(5 969)	(6)	11 304
Расход по налогу на прибыль		0	0	0
Совокупный доход (убыток) за период		**11 234**	**78 144**	**211 076**

Генеральный директор С.С.Карапетян

Главный бухгалтер С.В.Темникова

28 апреля 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

Отчет об изменении капитала

за год, закончившийся 31 декабря 2016 года

(в тысячах рублей)

Наименование показателя	Прим.	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	ИТОГО капитал
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
За 2016 год						
Увеличение капитала – всего				0	11 234	11 234
в том числе чистая прибыль					11 234	11 234
Величина капитала на 31 декабря 2016 года		1 596 000	1 609 983	0	(1 008 089)	2 197 894

Генеральный директор С.С.Карапетян Главный бухгалтер С.В. Темникова
28 апреля 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ноябрьская парогазовая электрическая станция»

Отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2016 года

(в тысячах рублей)	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015	За год, закончившийся 31 декабря 2014
Операционная деятельность				
-Денежные поступления от покупателей		2 584 491	2 432 244	2 263 483
-Прочие доходы		117 663	56 487	2 626
-Денежные платежи поставщикам и работникам		(1 096 926	(1 129 323)	(924 789)
Денежные средства от операционной деятельности			1 359 408	1 341 320
Налоги уплаченные			0	0
Проценты уплаченные		(392 104)	(459 717)	(536 363)
Прочие платежи		(184 374)	(53 962)	
Чистые денежные средства от операционной деятельности		**911 087**	**845 729**	**804 957**
Инвестиционная деятельность				
Приобретение основных средств,НМА и прочих внеоборотных активов		(80 891)	(107 807)	(5 412)
Поступления от продажи основных средств,внеобор.активов		176 798		
Поступления от продажи дочерних предприятий				
Поступления от погашения займов, выданных				72 000
Займы выданные				
Полученные проценты, дивиденды, доходы от долевого участия			7 044	
Прочие расходы по инвестиционной деятельности				

Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	**95907**	**(100 763)**	**66 588**
Финансовая деятельность:			
Поступления займов,кредитов			299 963
Погашение займов,кредитов	(1 000 212)	(718 980)	(1 146 883)
Прочие расходы по финансовой деятельности			
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	**(1 000 212)**	**(718 980)**	**(846 920)**
(Уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов	**6782**	**25 986**	**24625**
Курсовая разница, нетто			
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	**52 818**	**26 832**	**2 207**
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	**59 600**	**52 818**	**26 832**

Генеральный директор С.С. Карапетян

Главный бухгалтер С.В. Темникова

28 апреля 2017 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 2016 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 парогазовая электрическая станция»: 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.

Управление Обществом осуществляется Управляющей компанией ООО «Интертехэлектро - Новая генерация» по договору управления N 01-У/НПГ от 18.07.2006 г.

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 парогазовая электрическая станция» 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 2016 года, и по состоянию на эту дату, за исключением принятых новых стандартов и интерпретаций, вступивших в силу в 2016 году.

Общество применило все новые стандарты, поправки и интерпретации, которые вступили в 2016 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.

Примечание 3. Основные аспекты учетной политики

Операции в иностранной валюте и пересчет валют.

Валютой представления финансовой отчетности ООО «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	11 263 308	-4311364496	102 774	(191)	175	(552 798)	-	-	11 365 891	(4 863 987)
	5210	за 2015 г.	10 921 598	(3 809 360)	341 710	-	-	(502 004)	-	-	11 263 308	-4311364496
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016 г.	5 156 232	(2 588 988)	102 021	(191)	175	(314 139)	-	-	5 258 062	(2 902 952)
	5211	за 2015 г.	4 814 657	(2 344 438)	341 575	-	-	(244 550)	-	-	5 156 232	(2 588 988)
Офисное оборудование	5202	за 2016 г.	1 813	(1 712)	-	-	-	(71)	-	-	1 813	(1 782)
	5212	за 2015 г.	1 764	(1 645)	49	-	-	(67)	-	-	1 813	(1 712)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2016 г.	944	(832)	503	-	-	(113)	-	-	1 447	(945)
	5213	за 2015 г.	944	(770)	-	-	-	(62)	-	-	944	(832)
Здания	5204	за 2016 г.	4 878 004	(1 189 201)	250	-	-	(183 429)	-	-	4 878 254	-1372629713
	5214	за 2015 г.	4 878 004	(996 182)	-	-	-	(193 019)	-	-	4 878 004	(1 189 201)
Транспортные средства	5205	за 2016 г.	207	(207)	-	-	-	-	-	-	207	(207)
	5215	за 2015 г.	207	(207)	-	-	-	-	-	-	207	(207)
Сооружения	5206	за 2016 г.	1 226 108	(530 425)	-	-	-	(55 046)	-	-	1 226 108	(585 471)
	5216	за 2015 г.	1 226 022	(466 118)	86	-	-	(64 306)	-	-	1 226 108	(530 425)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Примечание 4. (продолжение) Основные средства Общества.

Компания арендует земельные участки, сооружения и прочее имущество на условиях операционной аренды. Арендная плата определяется на основании договоров аренды и подлежит оплате в следующие сроки:

	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
До одного года	325	281
Более пяти лет	3 700	3 788
Итого	**4 025**	**4 069**

Срок вышеуказанных договоров аренды составляет от 1 года до 49 лет для земельных участков и менее 1 года для прочего имущества с правом продления на более продолжительный период. Арендные платежи подлежат регулярной оценке на предмет соответствия рыночным арендным ставкам.

Примечание 5. Дебиторская задолженность

Тыс. руб.

Показатель	На 31.12.16г	Сумма НДС с авансов, выданных поставщикам	На 31.12.16г по балансу	На 31.12.15г	Сумма НДС с авансов, выданных поставщикам	На 31.12.15г по балансу
Всего дебиторская задолженность	**476 029**	**(436)**	**475 593**	**423 802**	**(1 470)**	**422 332**
в том числе: Покупатели и заказчики	170 602		170 602	229 389	x	229 389
Авансы выданные	12 851	(436)	12 415	19 138	(1 470)	17 668
Переплата по налогам	91		91	234	x	234
Прочие дебиторы	292 485		292 485	175 041	x	175 041

Сумма резерва на обесценение дебиторской задолженности установлена руководством на основе определения платежеспособности конкретных потребителей, тенденций, перспектив получения оплаты и погашения задолженности, а также анализа ожидаемых будущих денежных потоков. Руководство считает, что Компания сможет осуществить погашение дебиторской задолженности путем прямого получения денежных средств и проведения неденежных расчетов, вследствие чего, указанная сумма дебиторской задолженности отражает ее справедливую стоимость.

Примечание 6. Капитал и резервы
Структура капитала и резервов

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015 г.	
	сумма	% к итогу	сумма	% к итогу

Уставный капитал	1 596 000	72	1 596 000	73
Переоценка внеоборотных активов	1 609 983	73	1 609 983	74
Добавочный капитал				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	(1 019 323)	- 46	(1 097 467)	- 50
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	11 234	1	78 144	3
Итого	**2 197 894**	**100**	**2 186 660**	**100**

Примечание 7.
Кредиты и займы

В 2008-2010 году Общество заключило кредитные договоры на получение денежных средств для финансирования расходов по строительству станции.

На 01.01.2016 г. задолженность Общества по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам составила 6 033 837 тыс. руб. За 2016 год этот показатель снизился на 12,55 %. и составил 5 276 335 тыс. руб.

Кредиты долгосрочные

Тыс. руб.

Кредитор	**Сумма на 31.12.2016 г.**		**Сумма на 31.12.2015 г.**		**Ставка, %**	**Сроки гашения**
	Долгосроч-ная часть (1410)	**Краткосроч-ная часть (1510)**	**Долгосроч-ная часть (1410)**	**Краткосроч-ная часть (1510)**		
Среднерусский банк СБ РФ	1 641 510	1 548	2 030 670	1 919	11,5	2020 г.
Западно-Сибирский банк СБРФ	1 094 340	1 057	1 353 780	1 311	11,786	2020 г.
Итого основной долг	**2 735 850**	**-**	**3 384 450**	**-**	**x**	**x**
Итого проценты	**-**	**2 605**	**-**	**3 230**	**x**	**x**

Ограничительные финансовые условия

Заключенные Компанией кредитные договоры содержат ряд ограничительных условий, которые, помимо прочего, включают требования по поддержанию определенного уровня финансовых коэффициентов. В случае нарушения указанных условий кредитор имеет право потребовать досрочного погашения основной суммы долга и процентов. Компания выполняет все ограничительные условия кредитных договоров.

Обеспечение

Обеспечением по данному соглашению выступают следующие активы:
- Основные средства (движимое, недвижимое имущество, с одновременной ипотекой прав аренды участков, на которых расположено заложенное недвижимое имущество) стоимостью 7 123 659 тыс. руб.

Займы долгосрочные

Тыс. руб.

Заемщик	Сумма на 31.12.2016 г.		Сумма на 31.12.2015 г.		Ставка, %	Сроки гашения
	Долгосроч-наячасть :основной долг/проценты (1410)	Краткосроч-ная часть (1510)	Долгосроч-ная часть: основной долг/проценты (1410)	Краткосроч-ная часть (1510)		
ООО "Интертехэлектро - Новая генерация"	1 927 310	-	1 320 579	-	10,5	2021 г.
	313 175	-	1 028 808	-		
Облигационный займ	300 000	-	300 000	-	8,5	2020 г.
	-	3 283	-	3 144		
Итого основной долг	**2 227 310**	**-**	**1 620 579**	**-**	**x**	**x**
Итого проценты	**313 175**	**3 283**	**1 028 808**	**3 144**	**x**	**x**

Итого кредитов и займов	**5 276 335**	**5 888**	**6 033 837**	**6 374**	**x**	**x**

Займы краткосрочные.

Отражены проценты по долгосрочным кредитам

Примечание 8. Торговая и прочая кредиторская задолженность

Структура и динамика показателя Торговая и прочая кредиторская задолженность

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015 г.	
	сумма	% к итогу	сумма	% к итогу
Поставщики и подрядчики	189 777	42,4	170 995	44,1
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	3 610	0,9	2 682	0,7
Задолженность по налогам и сборам	79 459	18,0	55 256	14,3
Задолженность по оплате труда	70 631	16,0	74 068	19,1
Прочая кредиторская задолженность	387 175	53,0	84 467	21,8
Итого	**730 652**	**100**	**387 468**	**100**

Задолженность наиболее крупных кредиторов Общества представлена в таблице:

Тыс. руб.

Кредитор	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
ОАО «Газпромнефть»	55 854	57 390	53 498
ОАО «ЭнергоЯмал»	120 000	17 653	14 153

ООО «Интертехэлектро-Новая генерация»	8 995	35 047	112 965
ООО «ДжиИРус»	36 863	39 706	20 851
АО «ЭК «Восток»	13 869	12 052	10 070

Примечание 9. Оценочные обязательства

По статье баланса **Резервы краткосрочные** отражено сальдо по созданному резерву на предстоящую оплату отпусков.

Примечание 10. Раскрытие информации по доходам и расходам 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».

С сентября 2016 г. Станция начала вырабатывать тепловую энергию.

Структура выручки от реализации товаров, продукции, работ, услуг

Тыс.руб.

Наименование показателя	2016 г.		2015 г.		2014 г.	
	сумма	%	сумма	%	сумма	%
Выручка всего, в т.ч. от продажи	**2 073 502**	**100**	**2 163 235**	**100**	**2 187 202**	**100**
электроэнергии	873 927	42,1	1 008 027	46,6	999 196	45,7
мощности	1 129 420	54,5	1 152 050	53,3	1 187 883	54,3
тепловой энергии	66 374	3,2				
прочая выручка	3 781	0,2	3 158	0,1	123	

Себестоимость продаж

Структура затрат по элементам

Тыс.руб.

Элементы затрат	2016 г.		2015 г.		2014 г.	
	сумма	доля %	сумма	доля %	сумма	доля %
Материальные затраты	402 055	26,4	537 639	32,4	279 268	20,7
Затраты на оплату труда	191 968	12,6	182 013	11,0	170 977	12,7
Отчисления на соц.нужды	42 666	2,8	40 223	2,4	33 176	2,5
Амортизация	552 798	36,3	612 461	36,8	677 108	50,3
Прочие, в т.ч.	334 748	21,9	289 708	17,4	186 266	13,8
- налоги	493	0,03	604	0,03	380	0,03
- арендные платежи	206 688	13,5	172 937	10,4	89 107	6,6
- услуги сторонних организаций	112 928	7,4	114 040	6,9	90 017	6,7
- прочие	18 924	1,2	2 127	0,1	6 762	0,5

Итого	**1 524 235**	**100**	**1 662 044**	**100**	**1 346 795**	**100**

Информация о распределении прибыли

За отчетный год Обществом получена прибыль до налогообложения в размере 25 654 тыс. руб.

Примечание 11. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

В отчетном периоде возникли постоянные налогооблагаемые разницы в сумме 145 195 тыс. руб., постоянные вычитаемые разницы в сумме 99 455 тыс. руб., временные налогооблагаемые разницы в сумме 29 845 тыс. руб., временные вычитаемые разницы в сумме 42 255 тыс. руб., которые повлекли корректировку условного дохода по налогу в целях определения текущего налога на прибыль.

В результате постоянное налоговое обязательство составило 29 039 тыс. руб., постоянный налоговый актив составил 19 891 тыс. руб., отложенное налоговое обязательство составило 5 969 тыс. руб., отложенный налоговый актив составил 8 451 тыс. руб.

Тыс. руб.

Показатель	Сумма
Постоянные налоговые обязательства (активы), в т. ч.	**9 148**
По стоимости основных средств	- 19 891
По амортизации основных средств	28 234
Расходы на мероприятия культурно-просветительского характера	281
Штрафные санкции и прочие возмещения	431
По выплатам сотрудникам, не принимаемых к расходам в налоговом учете	67
По НДС с безвозмездной передачи	7
По прочим постоянным налоговым активам	19
Увеличение (уменьшение) отложенных налоговых активов, в т. ч.	**8 451**
По убыткам прошлых лет, перенесенным на текущий финансовый результат	8 285
По резерву на оплату отпусков, созданному только в бухгалтерском учете	157
По амортизации основных средств	5
По материальным запасам (спецодежда) из-за несовпадения периода признания в расходах в бухгалтерском и налоговом учете	4
Увеличение (уменьшение) отложенных налоговыхобязательств, в т. ч.	**- 5 969**
По материальным запасам (спецодежда) из-за несовпадения периода признания в расходах в бухгалтерском и налоговом учете	- 29
По амортизации основных средств	- 5 940

Примечание 12. Информация по операциям со связанными сторонами

Характер отношений со связанными сторонами в 2016 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 31.12.2016 г. (с НДС)

Тыс. руб.

Наименование предприятия	Характер отношений	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
		Вид задолженности	На 31.12.2016г.	Вид задолженности	На 31.12.2016г.
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»	Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние	Расчеты по операционной деятельности	178 709	Расчеты по операционной деятельности	8 995
		Расчеты по прочим фин.операциям	709 153	Расчеты по заемным средствам	2 240 485

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

Тыс. руб.

Наименование предприятия	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность			
	Расчеты по операционной деятельности		Расчеты по операционной деятельности		Расчеты по заемным средствам	
	Приход	Расход	Приход	Расход	Приход	Расход
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»	29 250	-	38 940	64 992	257 099	366 000

Примечание 13. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор С.С.Карапетян

Главный бухгалтер С.В.Темникова

28 апреля 2017 г.