



Общество с ограниченной ответственностью  
"Курганская дочерняя аудиторская фирма"  
"АУДИТИНФОРМ"

---

## **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, ЯНАО, г. Ноябрьск.

### ***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 бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Ноябрьская парогазовая электрическая станция», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год и иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

#### Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных

руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

### Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор  
ООО «КДАФ «Аудитинформ»



Суханов Сергей Петрович

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

Дата аудиторского заключения  
31.03.2016 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2015 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская парогозовая электрическая станция"</u>		93906064		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8905037499		
Вид экономической деятельности	<u>Производство электроэнергии</u>	по ОКВЭД	40.10.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>629804, Ямало-Ненецкий АО, Ноябрьск г, Ноябрьская парогозовая электрическая станция</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	7 095 760	7 131 911	7 854 075
	в том числе:				
	Оборудование и незавершенное строительство		143 090	19 568	6 257
	Авансы, выданные под строительство основных средств		726	106	70 850
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	709 153	709 153	709 153
	Отложенные налоговые активы	1180	346 309	269 604	361 332
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 518	48	84
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>8 155 740</b>	<b>8 110 716</b>	<b>8 924 644</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	91 661	472 034	82 931
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	422 332	392 755	704 675
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	72 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	52 818	26 832	2 207
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>566 811</b>	<b>891 621</b>	<b>861 813</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>8 722 551</b>	<b>9 002 337</b>	<b>9 786 457</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	(1 019 323)	(1 097 446)	(1 308 494)
	Итого по разделу III	1300	2 186 660	2 108 537	1 897 489
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	6 033 837	6 371 394	7 159 047
	Отложенные налоговые обязательства	1420	95 136	95 142	106 446
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6 128 973	6 466 536	7 265 493
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	6 374	3 988	4 830
	Кредиторская задолженность	1520	387 468	408 516	604 113
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	13 076	14 760	14 532
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	406 918	427 264	623 475
	<b>БАЛАНС</b>	1700	8 722 551	9 002 337	9 786 457

Руководитель

(подпись)

Карапетьян Станислав  
Сеиранович

(расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская парогазовая электрическая станция"</b>	ИНН	<b>93906064</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	<b>8905037499</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Производство электроэнергии</b>	по ОКПОФ / ОКФС	<b>40.10.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	2 163 235	2 187 202
	Себестоимость продаж	2120	(1 662 044)	(1 346 791)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	501 191	840 411
	Коммерческие расходы	2210	-	(4)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	501 191	840 407
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	41 934	62 341
	Проценты к уплате	2330	(557 124)	(600 080)
	Прочие доходы	2340	128 550	177 755
	Прочие расходы	2350	(113 107)	(188 765)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 444	291 658
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	76 998	22 093
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	6	11 304
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	76 703	(91 728)
	Прочее	2460	(30)	(186)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	78 123	211 048

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	78 123	211 048
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская парогазовая электрическая станция"</b>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710003		
Вид экономической деятельности	<b>Производство электроэнергии</b>	по ОКВЭД	31	12	2015
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	93906064		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	8905037499		
			40.10.1		
			65	16	
			384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	1 596 000	-	1 609 983	-	(1 308 494)	1 897 489
<b>За 2014 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	211 048	211 048
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	211 048	211 048
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, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (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 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 2014 г.	3200	1 596 000	-	1 609 983	-	(1 097 446)	2 108 537
<u>За 2015 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	78 123	78 123
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	78 123	78 123
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	1 596 000	-	1 609 983	-	(1 019 323)	2 186 660

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	1 897 489	211 048	-	2 108 537
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 897 489	211 048	-	2 108 537
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 308 494)	211 048	-	(1 097 446)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1 308 494)	211 048	-	(1 097 446)
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	2 186 660	2 108 537	1 897 489



Руководитель

(подпись)

**Карпетян Станислав  
Сейранович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Форма по ОКУД	<b>0710004</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2015</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская парогозовая электрическая станция"</b>	по ОКПО	<b>93906064</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>8905037499</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Производство электроэнергии</b>	по ОКВЭД	<b>40.10.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>65</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	<b>в тыс. рублей</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 488 731	2 266 109
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 432 244	2 263 483
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	108	129
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	664
	4114	-	-
прочие поступления	4119	56 379	1 833
Платежи - всего	4120	(1 643 002)	(1 461 152)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(967 897)	(731 956)
в связи с оплатой труда работников	4122	(161 426)	(153 032)
процентов по долговым обязательствам	4123	(459 717)	(536 363)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(53 962)	(39 801)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	845 729	804 957
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 044	72 000
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	-	72 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7 044	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(107 807)	(5 412)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(107 807)	(5 412)
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	(100 763)	66 588



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	299 963
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	299 963
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	(718 980)	(1 146 883)
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	(718 980)	(1 146 883)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(718 980)	(846 920)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	25 986	24 625
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	26 832	2 207
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	52 818	26 832
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2015	12	31
93906064		
8905037499		
40.10.1		
65	16	
384		

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

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
<b>Поступило средств</b>			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
<b>Всего поступило средств</b>	<b>6200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Использовано средств</b>			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
<b>Всего использовано средств</b>	<b>6300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	<b>6400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



Руководитель

**Карапетян Станислав  
Сейранович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская парогазовая электрическая станция"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	7 095 760	7 131 911	7 854 075
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	709 153	709 153	709 153
Отложенные налоговые активы	1180	346 309	269 604	361 332
Прочие внеоборотные активы	1190	4 518	48	84
Запасы	1210	91 661	472 034	82 931
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	422 332	392 755	704 675
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	72 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	52 818	26 832	2 207
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>8 722 551</b>	<b>9 002 337</b>	<b>9 786 457</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	6 033 837	6 371 394	7 159 047
Отложенные налоговые обязательства	1420	95 136	95 142	106 446
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	6 374	3 988	4 830
Кредиторская задолженность	1520	387 468	408 516	604 113
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	13 076	14 760	14 532
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>6 535 891</b>	<b>6 893 800</b>	<b>7 888 968</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>2 186 660</b>	<b>2 108 537</b>	<b>1 897 489</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Руководитель



(подпись)

Карапетян Станислав  
Сейранович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Темникова Светлана  
Владимировна

(расшифровка подписи)

31 марта 2016 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**

Форма 0710005 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 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-





## 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 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-



**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 2015 г.	19 674	127 055	(2 094)	(819)	143 816
	5250	за 2014 г.	76 342	24 928	-	(81 596)	19 674
в том числе:							
Оборудование и незавершенное строительство	5241	за 2015 г.	19 568	126 329	(2 094)	(713)	143 090
	5251	за 2014 г.	6 257	24 928	-	(11 617)	19 568
Авансы, выданные под строительство объектов основных средств	5242	за 2015 г.	106	726	-	(106)	726
	5252	за 2014 г.	70 085	-	-	-	106

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	349	9
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	-	9
Сооружения	5262	349	-
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	582 957	616 780	650 597
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
основные средства в залоге	5287	7 123 660	7 463 918	7 463 918

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	709 153	-	-	-	-	-	-	709 153	-
	5311	за 2014 г.	709 153	-	-	-	-	-	-	709 153	-
в том числе:											
Займы выданные	5302	за 2015 г.	585 000	-	-	-	-	-	-	585 000	-
	5312	за 2014 г.	585 000	-	-	-	-	-	-	585 000	-
Уступка прав требования	5303	за 2015 г.	124 153	-	-	-	-	-	-	124 153	-
	5313	за 2014 г.	124 153	-	-	-	-	-	-	124 153	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	72 000	-	-	72 000	-	-	-	-	-
в том числе:											
Уступка прав требования	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	72 000	-	-	72 000	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	709 153	-	-	-	-	-	-	709 153	-
	5310	за 2014 г.	781 153	-	-	72 000	-	-	-	709 153	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	-	-	-



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	-	-	-

**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 краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	131 631	-	-	41 924	(16 064)	-	-	-	157 491	-
	5521	за 2014 г.	98 306	-	-	61 425	(21 308)	-	-	(6 792)	131 631	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	5 245	-	-	-	(5 245)	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	24 095	-	-	-	(16 064)	-	-	-	8 031	-
	5523	за 2014 г.	40 158	-	-	-	(16 063)	-	-	-	24 095	-
Прочая	5504	за 2015 г.	107 536	-	-	41 924	-	-	-	-	149 460	-
	5524	за 2014 г.	52 903	-	-	61 425	-	-	-	(6 792)	107 536	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	318 670	(57 546)	267 067	11	(320 907)	-	57 546	-	264 841	-
	5530	за 2014 г.	674 761	(68 392)	214 881	310	(571 279)	(3)	10 846	-	318 670	(57 546)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	213 049	(40 291)	228 898	-	(212 558)	-	40 291	-	229 389	-
	5531	за 2014 г.	301 228	(68 392)	172 646	-	(260 822)	(3)	28 101	-	213 049	(40 291)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	53 211	-	5 583	-	(49 157)	-	-	-	9 637	-
	5532	за 2014 г.	255 999	-	6 997	-	(209 785)	-	-	-	53 211	-
Прочая	5513	за 2015 г.	52 394	(17 255)	32 368	11	(59 192)	-	17 255	-	25 581	-
	5533	за 2014 г.	117 528	-	35 228	310	(100 672)	-	(17 255)	-	52 394	(17 255)
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2015 г.	16	-	218	-	-	-	-	-	234	-
	5534	за 2014 г.	6	-	10	-	-	-	-	-	16	-
Итого	5500	за 2015 г.	450 301	(57 546)	267 067	41 935	(336 971)	-	57 546	X	422 332	-
	5520	за 2014 г.	773 067	(68 392)	214 881	61 735	(592 587)	(3)	10 846	X	450 301	(57 546)



**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	91 118	91 118	80 135	39 844	78 304	9 912
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	66 825	66 825	70 588	30 322	68 392	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	41	41	2 442	2 442	3 120	3 120
прочая	5543	24 252	24 252	7 105	7 080	6 792	6 792
	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 краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г	6 371 394	292 135	114 716	(744 408)	-	-	6 033 837
	5571	за 2014 г.	7 223 862	-	1 446 164	(2 296 937)	-	(1 695)	6 371 394
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015 г.	4 103 430	-	-	(718 980)	-	-	3 384 450
	5572	за 2014 г.	4 950 350	-	-	(846 920)	-	-	4 103 430
займы	5553	за 2015 г.	2 267 964	292 135	114 716	(25 428)	-	-	2 652 530
	5573	за 2014 г.	2 208 697	-	1 446 164	(1 386 897)	-	-	2 267 964
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	64 153	-	-	(63 000)	-	(1 153)	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	662	-	-	(120)	-	(542)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	412 504	317 820	436 674	(773 157)	-	-	393 841
	5580	за 2014 г.	544 128	371 854	544 444	(1 047 922)	-	-	412 504
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	162 037	156 114	-	(147 156)	-	-	170 995
	5581	за 2014 г.	181 950	147 255	-	(167 168)	-	-	162 037
авансы полученные	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	65 979	57 938	-	(65 979)	-	-	57 938
	5583	за 2014 г.	102 814	86 201	-	(123 036)	-	-	65 979
кредиты	5564	за 2015 г.	3 988	-	433 531	(434 289)	-	-	3 230
	5584	за 2014 г.	4 830	-	535 521	(536 363)	-	-	3 988
займы	5565	за 2015 г.	-	-	3 143	-	-	-	3 143
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	123 330	81 348	-	(120 211)	-	-	84 467
	5586	за 2014 г.	213 151	116 115	8 923	(214 859)	-	-	123 330
по оплате труда	5567	за 2015 г.	57 170	22 420	-	(5 522)	-	-	74 068

	5587	за 2014 г	41 383	22 283	-	(6 496)	-	-	57 170
Итого	5550	за 2015 г	6 783 898	609 955	551 390	(1 517 565)	-	X	6 427 678
	5570	за 2014 г.	7 767 990	371 854	1 990 608	(3 344 859)	-	X	6 783 898

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	15 571	171 897	79 186
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	15 571	58 932	77 220
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочие кредиторы	5593	-	112 965	1 966

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2015 г	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	157 266	668 371
Расходы на оплату труда	5620	182 013	170 977
Отчисления на социальные нужды	5630	40 223	33 176
Амортизация	5640	612 461	677 108
Прочие затраты	5650	289 708	186 266
Итого по элементам	5660	1 281 671	1 735 898
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др	5670	-	(389 103)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др	5680	380 373	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 662 044	1 346 795

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 760	19 662	(21 346)	-	13 076
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	14 760	19 662	(21 346)	-	13 076

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	7 123 660	7 463 918	7 463 918
в том числе:				
по договору залога	5811	7 123 660	7 463 918	7 463 918



**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2015 г.		за 2014 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2015 г.	5910	-	-	-
	за 2014 г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2015 г.	5911	-	-	-
	за 2014 г.	5921	-	-	-

Руководитель

31 марта 2016г.



Карапетян Станислав Сейранович

# ООО «Ноябрьская ПГЭ»

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

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 год.

г.Москва

31 марта 2016г.

### 1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» (далее Общество) было зарегистрировано 04 апреля 2006г. 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 05.12.2005г. 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. Среднесписочная 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/НПП от 18.07.2006г. В 2015 году у Общества зарегистрировано обособленное подразделение в г. Кургане.

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.

### 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 2011 года, 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. Существенные затраты на ремонт и обслуживание объектов основных средств признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе внеоборотных активов.

Сроки полезного использования объектов основных средств устанавливаются в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1, при этом принимается наименьший из возможных сроков полезного использования.

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 и мощности;
- 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
- резерв на предстоящую оплату отпусков

## **2.12 Учет кредитов и займов.**

Расходы 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.

### 2.14 Добавочный и резервный капитал

Добавочный капитал Общества на 31.12.2015 г. составляет 1 609 983 тыс. руб.

## 3. Раскрытие существенных показателей отчетности

### 3.1 Изменение статей баланса

В 2015 году Обществом пересмотрен порядок отражения финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02. Финансовые вложения в виде приобретенных по договорам уступки у ЗАО «Центр финансовых расчетов» прав требования долга, не способные принести Обществу экономические выгоды (доход) в будущем по состоянию на 31.12.2015 г. отражены по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

В результате был проведен ретроспективный пересчет показателей статей бухгалтерского баланса:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки баланса	По балансу на 31.12.2014 г.			По балансу на 31.12.2013 г.		
		До внесения изменений	После внесения изменений	Изменение	До внесения изменений	После внесения изменений	Изменение
Дебиторская задолженность	1230	384 646	392 755	8 109	587 453	704 675	117 222
Финансовые вложения	1240	8 109	0	-8 109	189 222	72 000	-117 222

3.2 Статья **Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)** в сумме 7 095760 тыс. руб. составляет 87% к итогу раздела баланса.

### Структура основных средств Общества

Тыс. руб.

Наименование группы основных средств	По состоянию на 31.12.2015 г.			По состоянию на 31.12.2014 г.		
	Первонач. (восстанов) стоимость	Остаточная стоимость	В % к итогу	Первонач. (восстанов) стоимость	Остаточная стоимость	В % к итогу
Производственные здания	4 878 004	3 688 803	53,06	4 878 004	3 881 821	54,57
Сооружения 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
<b>Итого основные средства</b>	<b>11 263 308</b>	<b>6 951 944</b>	<b>100</b>	<b>10 921 598</b>	<b>7 112 237</b>	<b>100</b>
Авансы, выданные под строительство объектов основных средств		726			106	
Оборудование		6 849			6 934	
Незавершенное строительство		136 241			12 634	
<b>Всего</b>		<b>7 095 760</b>		<b>10 921 598</b>	<b>7 131 911</b>	

Износ основных фондов на конец 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 соответствии 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. составила 136 241 тыс. 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-технологического 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 составила 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 бухгалтерской 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	-
<b>Итого</b>	<b>726</b>	<b>106</b>

### 3.3 Долгосрочные финансовые вложения (статья 1170 Бухгалтерского баланса)

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 г. Приобретенное право требование включает сумму основного долга в размере 585 000 тыс. руб. и сумму начисленных процентов - 124 153 тыс. руб.

### 3.4 Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составила 472 034 тыс. руб.

#### Структура запасов

Виды запасов	На 31.12.2015 г.		На 31.12.2014 г.	
	сумма	в %	сумма	в %
Запасные части	72 761	79,4	459 949	97,4
Прочие сырье и материалы	18 900	20,6	12 085	2,6
<b>Всего запасов</b>	<b>91 661</b>	<b>100</b>	<b>472 034</b>	<b>100</b>

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

### 3.5 Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса) Общества на 31.12.2015 г. составляет 74,5% в структуре оборотных активов Общества.

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.

Так же в бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за вычетом резерва по сомнительным долгам.

#### Структура дебиторская задолженность

Показатель	Тыс. руб.							
	На 31.12.2015г.	Сумма резерва по сомнительным долгам	Сумма НДС с авансов, выданных поставщикам	На 31.12.2015г. по балансу	На 31.12.2014г.	Сумма резерва по сомнительным долгам	Сумма НДС с авансов, выданных поставщикам	На 31.12.2014г. по балансу
<b>Всего дебиторская задолженность:</b>	<b>423 802</b>	-	(1 470)	<b>422 332</b>	<b>429 284</b>	(40 291)	(4 363)	<b>384 646</b>
В том числе:								
Покупатели и заказчики	229 389	-	x	229 389	213 049	(40 291)	x	172 758
Авансы выданные	19 138	-	(1 470)	17 668	81 669	-	(4 363)	77 306
Переплата по налогам	234	-	x	234	16	-	x	16
Прочие дебиторы	175 041	-	x	175 041	134 566	-	x	134 566

По сравнению с показателем на 01.01.2015 г. дебиторская задолженность в целом изменилась незначительно (уменьшилась на 5 482 тыс. руб.). Значительные изменения произошли по видам дебиторской задолженности: уменьшилась сумма авансов выданных на 62 531 тыс. руб., увеличилась прочая дебиторская задолженность на 40 475 тыс. руб.

Задолженность потребителей электроэнергии по состоянию на 31.12.2015 г. составила 225 400 тыс. руб. или 98,3 % в общей сумме дебиторской задолженности покупателей и заказчиков.

### Задолженность покупателей и заказчиков

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2015 г.		На 31.12.2014 г.	
	сумма	% к итогу	сумма	% к итогу
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	229 389	100	213 049	100
Из них				
Продажа электроэнергии на оптовом рынке	225 400	98,26	212 730	99,85
в т.ч. по договорам комиссии	40 600	17,70	32 119	15,10
Резерв по сомнительным долгам	-		(40 291)	
Другие покупатели и заказчики	3 989	1,74	319	0,15
<b>Итого</b>	<b>229 389</b>		<b>172 758</b>	

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2015 г. восстановлен в связи спланируемым исполнением обязательств покупателей, имеющих просроченную дебиторскую задолженность.

Значительную часть 49,5% или 9 477 тыс. руб. показателя Авансы выданные составляет аванс, выданный ООО «ДжиИ Рус» по контракту б/н от 25.01.2007 г. на сервисное обслуживание газовых турбин.

### 3.6 Капитал и резервы (статья 1300 Бухгалтерского баланса)

#### Структура капитала и резервов

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2015 г.		На 31.12.2014 г.	
	сумма	% к итогу	сумма	% к итогу
Уставный капитал	1 596 000	76	1 596 000	76
Переоценка внеоборотных активов	1 609 983	76	1 609 983	76
Добавочный капитал				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	(1 097 446)	- 62	(1 308 494)	- 62
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	78 123	10	211 048	10
<b>Итого</b>	<b>2 186 660</b>	<b>100</b>	<b>2 108 537</b>	<b>100</b>

Увеличение итогового показателя раздела **Капитал и резервы** произошло в результате получения прибыли по итогам работы в 2015 году.

### 3.7 Кредиты и займы (статьи 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса)

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 (1410)	Краткосрочная часть (1510)	Долгосрочная часть (1410)	Краткосрочная часть (1510)		
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.
<b>Итого основной долг</b>	<b>3 384 450</b>	<b>-</b>	<b>4 103 430</b>	<b>-</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>Итого проценты</b>	<b>-</b>	<b>3 230</b>	<b>-</b>	<b>3 988</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

### Займы

Тыс. руб.

Заемщик	Сумма на 31.12.2015 г.		Сумма на 31.12.2014 г.		Ставка, %	Сроки гашения
	Долгосрочная часть: основная долг/проценты (1410)	Краткосрочная часть (1510)	Долгосрочная часть: основная долг/проценты (1410)	Краткосрочная часть (1510)		
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	-		
<b>Итого основной долг</b>	<b>1 620 579</b>	<b>-</b>	<b>1 327 024</b>	<b>-</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>Итого проценты</b>	<b>1 028 808</b>	<b>3 144</b>	<b>940 940</b>	<b>-</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

<b>Итого кредитов и займов</b>	<b>6 033 837</b>	<b>6 374</b>	<b>6 371 394</b>	<b>3 988</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
--------------------------------	------------------	--------------	------------------	--------------	----------	----------

### 3.8 Кредиторская задолженность(статья 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность на 31.12.2015 г. составляет 387 478 тыс. руб. За отчетный период статья баланса уменьшилась незначительно – на 21 038 тыс. руб. Незначительно изменилась и структура кредиторской задолженности.

#### Структура и динамика показателя Кредиторская задолженность

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2015 г.		На 31.12.2014 г.	
	сумма	%к итогу	сумма	%к итогу
Поставщики и подрядчики	170 995	44,1	162 037	39,7
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	2 682	0,7	1 902	0,5
Задолженность по налогам и сборам	55 256	14,3	64 077	15,7
Задолженность по оплате труда	74 068	19,1	57 170	14,0
Прочая кредиторская задолженность	84 467	21,8	123 330	30,1
<b>Итого</b>	<b>387 468</b>	<b>100</b>	<b>408 516</b>	<b>100</b>

На момент представления бухгалтерской отчетности обязательства по перечислению налогов и сборов бюджет исполнены полностью.

Задолженность наиболее крупных кредиторов Общества представлена в таблице:

Кредитор	Тыс. руб.		
	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
ОАО «Газпромнефть»	57 390	53 498	84 058
ОАО «ЭнергоЯмал»	17 653	14 153	77 153
ООО «Интертехэлектро-Новая генерация»	35 047	112 965	0
АО «ЭК «Восток»	12 052	10 070	8 087
ЗАО «Интертехэлектро»	25 091	0	0

### 3.9 Оценочные обязательства (статья 1540 Бухгалтерского баланса)

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 Выручка (стр. 2110)** 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

Наименование показателя	Тыс.руб.					
	2015 г.		2014 г.		2013 г.	
	сумма	%	сумма	%	сумма	%
<b>Выручка всего</b>	<b>2 163 235</b>	<b>100</b>	<b>2 187 202</b>	<b>100</b>	<b>2 842 497</b>	<b>100</b>
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		182	

### 3.10.2 Себестоимость продаж (стр.2120)

Структура затрат по элементам

Элементы затрат	Тыс.руб.					
	2015 г.		2014 г.		2013 г.	
	сумма	доля %	сумма	доля %	сумма	доля %
Материальные затраты	537 639	32,4	279 268	20,7	543 335	29,5
Затраты на оплату труда	182 013	11,0	170 977	12,7	178 045	9,6
Отчисления на соц.нужды	40 223	2,4	33 176	2,5	33 294	1,8
Амортизация	612 461	36,8	677 108	50,3	780 006	42,4
Прочие, в т.ч.	289 708	17,4	186 266	13,8	306 777	16,7
- налоги	604	0,03	380	0,03	584	0,03
- арендные платежи	172 937	10,4	89 107	6,6	136 705	7,4
- услуги сторонних организаций	114 040	6,9	90 017	6,7	161 186	8,8
- прочие	2 127	0,1	6 762	0,5	8 346	0,5
<b>Итого</b>	<b>1 662 044</b>	<b>100</b>	<b>1 346 795</b>	<b>100</b>	<b>1 841 457</b>	<b>100</b>

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

### 3.10.3 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	2015 г.	2014 г.
Проценты к получению по предоставленным займам	41 934	62 341
Доходы от реализации прав требования	3 201	164 295
Доходы по признанным пеням и штрафам, компенсационные выплаты	8 746	806
Доходы в виде положительных курсовых и суммовых разниц	6 395	1 282
Доходы в виде восстановленного резерва по сомнительным долгам после получения отплаты	91 463	10 778
Доходы прошлых лет	11 153	500
Прочие доходы	7 592	94
<b>Итого прочих доходов</b>	<b>170 484</b>	<b>240 096</b>

#### Структура прочих расходов

Тыс. руб.

Вид дохода	2015 г.	2014 г.
Проценты по кредитам и займам в сумме	557 124	600 080
Отрицательные курсовые и суммовые разницы	4 696	10 672
Расходы, связанные с реализацией прав требования	3 201	164 295
Услуги банков	835	813
Судебные расходы	49	600
Расходы, связанные с выпуском собственных ценных бумаг	67	944
Штрафные санкции	5	8 837
Дебиторская задолженность, нереальная ко взысканию	0	69
Расходы, связанные с созданием резерва по сомнительным долгам	34 602	0
Прочие расходы	69 652	2 535
<b>Итого прочих расходов</b>	<b>670 231</b>	<b>788 845</b>



### 3.10.4 Информация о распределении прибыли

За отчетный год Обществом получена прибыль до налогообложения в размере 1 444 тыс. руб.

### 3.10.5 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Согласно нормам ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете начислен условный доход в размере 289 тыс. руб.

В отчетном периоде возникли постоянные налогооблагаемые разницы в сумме 488 841 тыс. руб., постоянные вычитаемые разницы в сумме 103 852 тыс. руб., временные налогооблагаемые разницы в сумме 4 699 тыс. руб., временные вычитаемые разницы в сумме 387 785 тыс. руб., которые повлекли корректировку условного дохода по налогу в целях определения текущего налога на прибыль.

В результате постоянное налоговое обязательство составило 97 768 тыс. руб., постоянный налоговый актив составил 20 770 тыс. руб., отложенное налоговое обязательство составило 940 тыс. руб., отложенный налоговый актив составил 77 557 тыс. руб.

Показатель	Тыс. руб. Сумма
<b>Постоянные налоговые обязательства, в т. ч.</b>	<b>97 768</b>
По стоимости основных средств	57 019
По амортизации основных средств	22 456
По восстановлению резерва по сомнительным долгам, который не создается в налоговом учете	18 293
<b>Постоянные налоговые активы, в т. ч.</b>	<b>20 770</b>
По амортизации основных средств	24 695
По стоимости основных средств	-11 180
По созданию резерва по сомнительным долгам, который не создается в налоговом учете	6 783
Расходы на мероприятия культурно-просветительского характера	368
Расходы прошлых лет (услуги), не принимаемые в налоговом учете	68
По выплатам сотрудникам, не принимаемых к расходам в налоговом учете	17
По НДС с безвозмездной передачи	10
По прочим постоянным налоговым активам	9
<b>Увеличение (уменьшение) отложенных налоговых обязательств, в т. ч.</b>	<b>6</b>
По материальным запасам (спецодежда) из-за несовпадения периода признания в расходах в бухгалтерском и налоговом учете	16
По амортизации основных средств	-10
<b>Увеличение (уменьшение) отложенных налоговых активов, в т. ч.</b>	<b>76 703</b>
По убыткам прошлых лет, перенесенным на текущий финансовый результат	76 912
По резерву на оплату отпусков, созданному только в бухгалтерском учете	-336
По убытку текущего периода	92
По амортизации основных средств	32
По материальным запасам (спецодежда) из-за несовпадения периода признания в расходах в бухгалтерском и налоговом учете	3

#### 4. Совместная деятельность

В отчетном периоде Общество не вело совместной деятельности с другими организациями.

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

Характер отношений со связанными сторонами в 2015 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 31.12.2015 г. (с НДС)

Тыс. руб.

Наименование предприятия	Характер отношений	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
		Вид задолженности	На 31.12.2015г.	Вид задолженности	На 31.12.2014г.
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»	Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние	Расчеты по операционной деятельности	149 459	Расчеты по операционной деятельности	35 047
		Расчеты по прочим фин.операциям	709 153	Расчеты по заемным средствам	2 349 386

#### 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 деятельности	
	Приход	Расход	Приход	Расход	Приход	Расход
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»	41 968	104	100 205	178 249	443 870	-

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



С.С.Карапетян

Главный бухгалтер  
ООО «Ноябрьская ПГЭ»

С.В.Темникова