

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику, руководству Общества с ограниченной ответственностью
«Ново-Салаватская ТЭЦ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Ново-Салаватская ТЭЦ» (далее - ООО «НСТЭЦ») (ОГРН 1070277006480, 453262, Республика Башкортостан, город Салават), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- отчета об изменениях капитала за 2018 год;
- отчета о движении денежных средств за 2018 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «НСТЭЦ» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ООО «НСТЭЦ» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА
КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ
БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство ООО «НСТЭЦ» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности,

установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «НСТЭЦ» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать ООО «НСТЭЦ», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «НСТЭЦ».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГODOVОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ООО «НСТЭЦ»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством ООО «НСТЭЦ»;

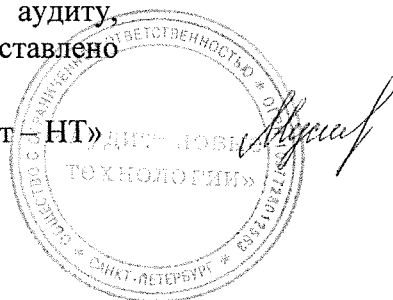
г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ООО «НСТЭЦ» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ООО «НСТЭЦ» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление ООО «НСТЭЦ», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение:

Ведущий аудитор ООО «Аудит – НТ»



А.Х. Мустаева

«27» марта 2019 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»),

ОГРН: 1037728012563,

Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2,

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОГРН 11206022602.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ново-Салаватская ТЭЦ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной
ответственностью

/ Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

453262, РФ, Респ.Башкортостан, г.Салават

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2018
82043890		
0266029390		
35.11.1		
1 23 00		16
384		

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
П-1-1.1	Нематериальные активы	1110	2	5	8
	в т.ч. товарные знаки	1111	2	5	8
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
П-1-2.1	Основные средства	1150	2 134 285	2 004 008	1 826 144
П-2-р.25	в т.ч. основные средства	1151	1 699 337	1 654 922	1 576 034
П-2-р.26	в т.ч. оборудование к установке	1152	169 078	83 191	60 488
П-2-р.26	в т.ч. капитальные вложения	1153	265 870	265 895	189 622
П-1-2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	24 114	25 747	26 874
П-1.3.1	Финансовые вложения	1170	856 546	10	1 206 546
	Отложенные налоговые активы	1180	8 103	28 032	14 181
П-1-2.5	Прочие внеоборотные активы	1190	189 783	88 123	83 123
П-2-р.29	в т.ч. РБП долгосрочного характера	1191	96 290	43 312	45 729
	в т.ч. авансы по капитальным вложениям	1192	45 433	20 633	2 569
П-2-р.26	в т.ч. проектно-инвестиционные работы будущих периодов	1193	48 060	24 178	34 825
	Итого по разделу I	1100	3 212 833	2 145 925	3 156 876
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
П-1-4.1	Запасы	1210	2 009 902	885 758	775 365
П-2-р.28	в т.ч. сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 606 466	482 322	371 613
П-2-р.28	в т.ч. прочие запасы	1212	403 436	403 436	403 752
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П-1-5.1, П-2-р.30	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1230	631 989	1 529 370	800 565
	в т.ч. покупатели и заказчики	1231	456 873	652 192	285 036
	в т.ч. авансы выданные	1232	12 868	373 402	2 914
	в т.ч. расчёты по имущественному и личному страхованию	1233	2 212	2 106	3 427
	в т.ч. расчеты по налогам и сборам	1234	6 934	-	61 735
	в т.ч. расчеты с персоналом по оплате труда	1235	14	-	233
	в т.ч. прочие дебиторы	1236	153 088	501 663	447 220
П-1-3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	639 335	3 487 990	2 281 453
П-2-р.39	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 624	24 612	14 016
	Прочие оборотные активы	1260	15 773	12 381	13 477
	Итого по разделу II	1200	3 304 623	5 940 111	3 684 876
	БАЛАНС	1600	6 517 456	8 086 036	7 041 752

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 626 258	1 626 258	1 626 258
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 554 821	1 260 892	1 398 260
	в т.ч. дивиденды прошлых лет	1372	-	(169 997)	(170 000)
	Итого по разделу III	1300	3 181 079	2 887 150	3 024 518
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2-р.33	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	26 949	15 066	14 367
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	26 949	15 066	14 367
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	1 330 000	1 970 000
П-1-5.3, П-2-р.36	Кредиторская задолженность	1520	3 280 119	3 728 139	2 016 863
	в т.ч. поставщики и подрядчики	1521	1 171 868	1 756 256	1 376 431
	в т.ч. расчеты с персоналом по оплате труда	1522	14 300	14 611	18 954
	в т.ч. расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1523	5 658	10 263	9 747
	в т.ч. расчеты по налогам и сборам	1524	60 319	101 277	11 661
	в т.ч. расчеты с участниками (учредителями) по выплате доходов	1525	-	-	26 707
	в т.ч. авансы полученные	1526	231	174	571 897
	в т.ч. прочие кредиторы	1527	2 027 743	1 845 558	1 466
	Доходы будущих периодов	1530	-	109 750	-
П-1-7	Оценочные обязательства	1540	29 309	15 931	16 004
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 309 428	5 183 820	4 002 867
	БАЛАНС	1700	6 517 456	8 086 036	7 041 752

Руководитель

(подпись)

25 января 2019 г.

Семенец Александр
Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

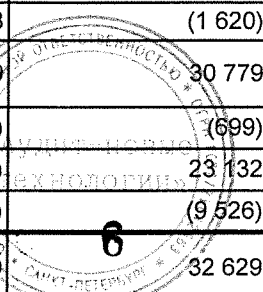
Кораблева Елена
Александровна
(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ново-Салаватская ТЭЦ"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности		по ОКПО	31	12	2018
деятельности		ИНН	82043890		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	0266029390		
Общества с ограниченной ответственностью		по ОКОПФ / ОКФС	35.11.1		
/ Частная собственность		по ОКЕИ	1 23 00	16	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь - Декабрь 2017г.
П-2-р.37	Выручка	2110	14 017 429	13 172 640
	в т.ч. от реализации электроэнергии	2111	6 346 282	6 191 433
	в т.ч. от реализации теплоты	2112	7 327 968	6 654 183
	в т.ч. от продажи других работ и услуг	2113	343 179	327 024
П-2-р.38	Себестоимость продаж	2120	(13 234 464)	(12 851 244)
	в т.ч. от реализации электроэнергии	2121	(6 642 755)	(6 561 251)
	в т.ч. от реализации теплоты	2122	(6 273 090)	(6 079 328)
	в т.ч. от продажи других работ и услуг	2123	(318 619)	(210 665)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	782 965	321 396
П-2-р.38	Коммерческие расходы	2210	(6 767)	(15 950)
П-2-р.38	Управленческие расходы	2220	(291 149)	(267 811)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	485 049	37 635
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	273 164	363 369
	Проценты к уплате	2330	(101 884)	(250 090)
П-2-р.38	Прочие доходы	2340	206 270	117 709
	в т.ч. доходы от предоставления во временное пользование за плату своих активов	2341	13 202	13 160
	в т.ч. доходы от реализации МПЗ	2342	3 322	7 371
	в т.ч. доходы от возмещения ущерба	2343	109 750	27 409
	в т.ч. доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам	2344	24 366	6 508
	в т.ч. доходы от реализации ОС	2345	-	1 123
	в т.ч. прочие доходы	2346	55 630	62 138
П-2-р.38	Прочие расходы	2350	(423 427)	(177 456)
	в т.ч. расходы от реализации МПЗ	2351	(3 321)	(6 348)
	в т.ч. расходы от реализации ОС	2352	-	(392)
	в т.ч. расходы социального характера	2353	(18 520)	(18 669)
	в т.ч. расходы по резервам	2354	(220 897)	(72 514)
	в т.ч. расходы по агентским договорам	2355	(145 809)	(58 469)
	в т.ч. прочие расходы	2356	(34 880)	(21 064)
П-2-р.35	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	439 172	91 167
	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(113 417)	(71 445)
	текущий налог на прибыль	2410	(115 245)	(69 825)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	1 828	(1 620)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	57 399	30 779
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(11 883)	(699)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(19 933)	23 132
	Прочее	2460	(10)	(9 526)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	293 929	32 629



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь - Декабрь 2017г.
	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	293 929	32 629
	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

25 января 2019 г.

Семенец Александр
Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Кораблева Елена
Александровна
(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за 12 Месяцев 2018 года

Организация <u>ООО "Ново-Салаватская ТЭЦ"</u>	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710003	
	по ОКПО	31	12
	ИНН	82043890	2018
		0266029390	
Вид экономической деятельности <u>Производство электроэнергии тепловыми электростанциями</u>	по ОКВЭД	35.11.1	
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>Частная собственность</u>	по ОКФС/ОКФС	1 23 00	16
<u>453262, РФ, Респ.Башкортостан, г.Салават</u>	по ОКЕИ	384	
Единица измерения: тыс. руб.			

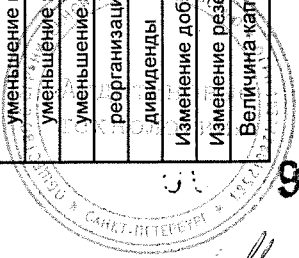
1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>16</u> г.	3100	1 626 258	(-)	-	-	1 398 260	3 024 518
За 20 17 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	32 629	32 629
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		32 629
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	-	-	-	-	-	-



Handwritten signature

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(169 997)	(169 997)
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	(169 997)	(169 997)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.	3200	1 626 258	(- -)	-	-	1 260 892	2 887 150
За 20 18 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	293 929	293 929
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	293 929	293 929
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
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 20 18 г.	3300	1 626 258	(- -)	-	-	1 554 821	3 181 079



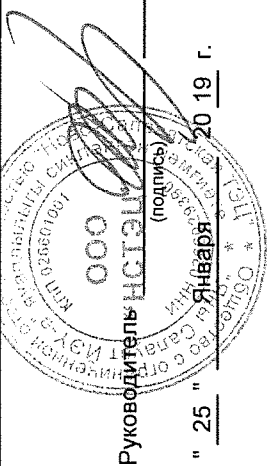
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	Изменения капитала за 20 16 г.		На 31 декабря 20 17 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	3 024 518	32 629	(169 997)	2 887 150
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410		-	-	
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 024 518	32 629	(169 997)	2 887 150
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 398 260	32 629	(169 997)	1 260 892
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 398 260	32 629	(169 997)	1 260 892
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
уставный капитал:					
до корректировок	3402	1 626 258	-	-	1 626 258
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 626 258	-	-	1 626 258



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Чистые активы	3600	3 181 079	2 996 900	3 024 518


 ООО «АУДИТ-ТЕХ»
 ИНН 7807083893
 ОГРН 1078003000000
 Руководитель Семенец Александр Михайлович
 (подпись)

" 25 " Января 20 19 г.

Главный
 бухгалтер
Кораблева Елена Александровна
 (подпись)
 (расшифровка подписи)



11

Handwritten signature

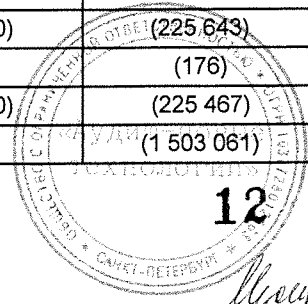
**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ново-Салаватская ТЭЦ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми станциями
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

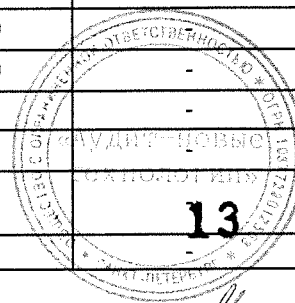
Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО **82043890**
ИНН _____
по ОКВЭД **35.11.1**
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2018
82043890		
0266029390		
35.11.1		
1 23 00	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь-Декабрь 2017г.
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2-р.40	Поступления - всего	4110	15 277 472	14 624 662
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13 972 907	14 468 467
	<i>от внутригрупповых обществ</i>	41111	8 137 247	7 419 687
	<i>от прочих</i>	41112	5 835 660	7 048 780
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 368	12 215
	<i>от внутригрупповых обществ</i>	41121	9 263	8 394
	<i>от прочих</i>	41122	3 105	3 821
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	прочие поступления, в т.ч.	4119	1 292 197	143 980
	от продажи иного имущества	4131	4 257	6 400
	<i>от внутригрупповых обществ</i>	41311	1 196	57
	<i>от прочих</i>	41312	3 061	6 343
	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	4133	227	147
	косвенные налоги по текущей деятельности	4135	1 129 744	-
	прочие поступления, в т.ч.	4159	157 969	137 433
	расчеты по претензиям	4160	58 463	29 584
	проценты за хранение ден.средств на счетах	4161	6 866	3 081
	возврат налога на прибыль	4162	92 640	102 302
	прочие	4163	-	2 466
П-2-р.40	Платежи - всего	4120	(16 337 947)	(13 506 502)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 901 548)	(8 626 997)
	<i>внутригрупповым обществам</i>	41211	(5 156 383)	(542 740)
	<i>прочим</i>	41212	(2 745 165)	(8 084 257)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(343 628)	(343 564)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(101 884)	(250 090)
	налога на прибыль	4124	(237 643)	(87 459)
	прочие платежи, в т.ч.	4129	(7 753 244)	(4 198 392)
	отчисления по страховым взносам	4142	(115 528)	(106 164)
	прочие налоги (кроме налога на прибыль и косвенных налогов)	4144	(88 657)	(85 155)
	на выдачу авансов	4145	(10 880)	(225 643)
	<i>внутригрупповым обществам</i>	41451	-	(176)
	<i>прочим</i>	41452	(10 880)	(225 467)
	косвенные налоги по текущей деятельности	4147	-	(1 503 061)



	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь-Декабрь 2017г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	прочие выплаты, в т.ч.	4199	(7 538 179)	(2 278 369)
	перечисления в страховые организации по договорам добровольного медицинского страхования	4201	(13 727)	(13 727)
	расчеты по претензиям	4202	(7 207)	-
	перечисления в страховые организации по договорам страхования имущества	4203	(11 119)	(8 271)
	расчеты по договору факторинга	4204	(7 475 533)	(2 229 494)
	прочие	4205	(30 593)	(26 877)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 060 475)	1 118 160
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П-2-р.40	Поступления - всего	4210	2 582 580	768
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 123	768
	от внутригрупповых обществ	42111	1 123	768
	от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 992 118	-
	от внутригрупповых обществ	42131	1 992 118	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	589 339	-
	от внутригрупповых обществ	42141	589 339	-
	прочие поступления	4219	-	-
П-2-р.40	Платежи - всего	4220	(209 093)	(271 628)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(177 370)	(232 819)
	внутригрупповым обществам	42211	(2 318)	-
	прочим	42212	(175 052)	(232 819)
	в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	-	-
	прочие платежи	4229	(31 723)	(38 809)
	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	4230	(31 723)	(38 809)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 373 487	(270 860)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	805 000	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	805 000	-
	от прочих	43111	805 000	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-



	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь-Декабрь 2017г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
П-2-р.40	Платежи - всего	4320	(2 135 000)	(836 704)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(196 704)
	<i>внутригрупповым обществам</i>		-	(196 704)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 135 000)	(640 000)
	<i>прочим</i>		(2 135 000)	(640 000)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 330 000)	(836 704)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(16 988)	10 596
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	24 612	14 016
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 624	24 612
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Семенов Александр Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Кораблева Елена Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 Января 2019 г.



ООО "Ново-Салаватская ТЭЦ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2018г.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего в том числе: Товарный знак	5100	за 20 18 г.	24	(19)	-	(-)	-	(3)	-	-	-	24	(22)
	5110	за 20 17 г.	24	(16)	-	(-)	-	(3)	-	-	-	24	(19)
	5101	за 20 18 г.	24	(19)	-	(-)	-	(3)	-	-	-	24	(22)
	5111	за 20 17 г.	24	(16)	-	(-)	-	(3)	-	-	-	24	(19)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе: (вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>18</u> г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 <u>17</u> г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 <u>18</u> г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>17</u> г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 <u>18</u> г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 <u>17</u> г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
(объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 <u>17</u> г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
			-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
и т.д.			-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)



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 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
	5170	за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов всего	5180	за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-



Handwritten signature

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 18 г.	2 635 741	(980 819)	193 662	(1 057)	890	(149 080)	-	-	2 828 346	(1 129 009)
в том числе:	5210	за 20 17 г.	2 424 629	(848 595)	215 071	(3 959)	2 812	(135 036)	-	-	2 635 741	(980 819)
Здания	5201	за 20 18 г.	524 145	(71 367)	30 720	(-)	-	(8 102)	-	-	554 865	(79 469)
	5211	за 20 17 г.	516 787	(63 470)	7 358	(-)	-	(7 897)	-	-	524 145	(71 367)
Сооружения	5202	за 20 18 г.	875 318	(210 065)	13 653	(-)	-	(24 576)	-	-	888 971	(234 641)
	5212	за 20 17 г.	835 966	(185 099)	39 352	(-)	-	(24 966)	-	-	875 318	(210 065)
Машины и оборудование	5203	за 20 18 г.	1 222 499	(688 821)	149 084	(872)	705	(115 146)	-	-	1 370 711	(803 262)
	5213	за 20 17 г.	1 058 226	(590 776)	167 794	(3 521)	2 502	(100 547)	-	-	1 222 499	(688 821)
Транспортные средства	5204	за 20 18 г.	4 567	(3 371)	-	(-)	-	(518)	-	-	4 567	(3 889)
	5214	за 20 17 г.	4 567	(2 695)	-	(-)	-	(676)	-	-	4 567	(3 371)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 18 г.	9 212	(7 195)	205	(185)	185	(738)	-	-	9 232	(7 748)
	5215	за 20 17 г.	9 083	(6 555)	567	(438)	310	(950)	-	-	9 212	(7 195)



Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г.	47 853	(22 106)	1 167	(-)	-	(2 800)	-	-	49 020	(24 906)
	5230	за 20 17 г.	45 358	(18 484)	2 805	(310)	21	(3 643)	-	-	47 853	(22 106)
в том числе:	5221	за 20 18 г.	8 084	(2 845)	-	(-)	-	(347)	-	-	8 084	(3 192)
	5231	за 20 17 г.	8 084	(2 451)	-	(-)	-	(394)	-	-	8 084	(2 845)
Здания	5222	за 20 18 г.	18 835	(5 001)	1 167	(-)	-	(1 077)	-	-	20 002	(6 078)
	5232	за 20 17 г.	17 215	(4 014)	1 620	(-)	-	(987)	-	-	18 835	(5 001)
Сооружения	5223	за 20 18 г.	19 984	(13 311)	-	(-)	-	(1 375)	-	-	19 984	(14 686)
	5233	за 20 17 г.	19 109	(11 099)	1 185	(310)	21	(2 233)	-	-	19 984	(13 311)
Машины и оборудование	5224	за 20 18 г.	947	(946)	-	(-)	-	(1)	-	-	947	(947)
	5234	за 20 17 г.	947	(917)	-	(-)	-	(29)	-	-	947	(946)
Транспортные средства	5225	за 20 18 г.	3	(3)	-	(-)	-	(-)	-	-	3	(3)
	5235	за 20 17 г.	3	(3)	-	(-)	-	(-)	-	-	3	(3)
Производственный и хозяйственный инвентарь												

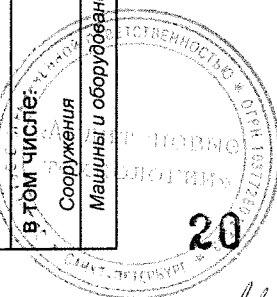


2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	прочие изменения	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 20 <u>18</u> г.	349 086	307 609	(-)	(26 918)	(194 829)	434 948
	5250	за 20 <u>17</u> г.	250 110	448 800	(-)	(132 258)	(217 566)	349 086
в том числе: незаконченное строительство, модернизация, реконструкция	5241	за 20 <u>18</u> г.	265 895	188 101	(-)	(-)	(188 988)	265 008
	5251	за 20 <u>17</u> г.	189 622	286 184	(-)	(-)	(209 911)	265 895
	5242	за 20 <u>18</u> г.	-	6 703	(-)	(-)	(5 841)	862
	5252	за 20 <u>17</u> г.	-	7 655	(-)	(-)	(7 655)	-
приобретение объектов основных средств	5243	за 20 <u>18</u> г.	83 191	112 805	(-)	(26 918)	(-)	169 078
	5253	за 20 <u>17</u> г.	60 488	154 961	(-)	(132 258)	(-)	83 191
оборудование к установке								

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

Наименование показателя	Код	3а 20 <u>18</u> г.	3а 20 <u>17</u> г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	67 460	189 879
в том числе:			
Здания	5261	30 720	7 358
Сооружения	5262	12 750	38 604
Машины и оборудование	5263	23 990	143 917
Прочие	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(1 385)
в том числе:			
Сооружения	5271	(-)	(-)
Машины и оборудование	5272	(-)	(1 385)



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 737	7 490	52 385
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	37 246	95 462	96 723
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	25 194 342	25 243 895	24 547 948
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	107 565	107 565	107 565
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

2.5. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Поступления и затраты	Выбыло	
Прочие внеоборотные активы всего	5290	за 20 18 г.	88 123	165 033	(63 373)	189 783
	5295	за 20 17 г.	83 123	53 658	(48 658)	88 123
РБП долгосрочного характера	5291	за 20 18 г.	43 312	71 843	(18 865)	96 290
	5296	за 20 17 г.	45 729	12 021	(14 438)	43 312
Авансы по капитальным вложениям	5292	за 20 18 г.	20 633	64 937	(40 137)	45 433
	5297	за 20 17 г.	2 569	26 368	(8 304)	20 633
Проектно-инвестиционные работы будущих периодов	5293	за 20 18 г.	24 178	28 253	(4 371)	48 060
	5298	за 20 17 г.	34 825	15 269	(25 916)	24 178

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)			начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения, создание резерва)	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	восстановление резерва			
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г.	10	(-)	1 697 990	(841 454)	(-)	-	-	856 546	(-)
	5311	за 20 17 г.	1 206 546	(-)	-	(1 206 536)	(-)	-	-	10	(-)
	5302	за 20 18 г.	10	(-)	-	(-)	(-)	-	-	10	(-)
	5312	за 20 17 г.	10	(-)	-	(-)	(-)	-	-	10	(-)
инвестиции в дочерние общества	5302	за 20 18 г.	-	(-)	1 697 990	(841 454)	(-)	-	-	856 536	(-)
	5312	за 20 17 г.	1 206 537	(-)	-	(1 206 537)	(-)	-	-	-	(-)
	5305	за 20 18 г.	3 487 990	(-)	639 335	(3 487 990)	(-)	-	-	639 335	(-)
	5315	за 20 17 г.	2 281 453	(-)	1 206 537	(-)	(-)	-	-	3 487 990	(-)
Краткосрочные - всего	5306	за 20 18 г.	3 487 990	(-)	639 335	(3 487 990)	(-)	-	-	639 335	(-)
	5316	за 20 17 г.	2 281 453	-	1 206 537	(-)	(-)	-	-	3 487 990	(-)
	5300	за 20 18 г.	3 488 000	(-)	2 337 325	(4 329 444)	(-)	-	-	1 495 881	(-)
	5310	за 20 17 г.	3 487 999	(-)	1 206 537	(1 206 536)	(-)	-	-	3 488 000	(-)
Финансовых вложений - итого											

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость (сч. 20, 23, 25, 26)	капитальные вложения (сч. 08)	прочие расходы (сч. 10, 45, 76, 90, 91, 94, 97)	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 18 г.	885 758	(-)	9 074 521	(7 572 121)	(870)	(377 386)	-	2 009 902	(-)
	5420	за 20 17 г.	775 365	(-)	7 448 075	(6 987 805)	(895)	(348 982)	-	885 758	(-)
ТМЦ	5401	за 20 18 г.	482 322	(-)	8 848 663	(7 572 121)	(870)	(151 528)	-	1 606 466	(-)
	5421	за 20 17 г.	371 613	(-)	7 225 721	(6 985 183)	(895)	(128 934)	-	482 322	(-)
Товары на складах	5402	за 20 18 г.	403 436	(-)	225 858	(-)	(-)	(225 858)	-	403 436	(-)
	5422	за 20 17 г.	403 752	(-)	222 354	(2 622)	(-)	(220 048)	-	403 436	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-



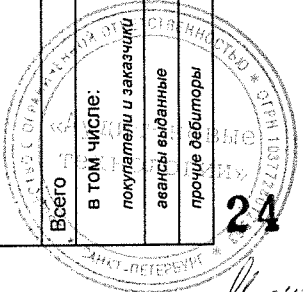
5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало периода		поступление				выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	создание резерва по сомнитель-ным долгам	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет созданного резерва				восста- новление резерва, использо- вание резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>18</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>18</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>18</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>18</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>18</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>18</u> г.	1 707 151	(177 781)	27 089 855	274 168	(220 897)	(28 064 873)	(-)	(460)	24 366	(-)	1 005 841	(373 852)
	5530	за 20 <u>17</u> г.	913 313	(112 748)	19 740 005	2 410 083	(72 514)	(21 355 230)	(47)	(973)	6 508	(-)	1 707 151	(177 781)
в том числе:	5511	за 20 <u>18</u> г.	652 192	(-)	16 595 511	-	(170 439)	(16 620 391)	(-)	(-)	-	(-)	627 312	(170 439)
	5531	за 20 <u>17</u> г.	285 048	(12)	15 569 267	-	(-)	(15 202 106)	(17)	(-)	12	(-)	652 192	(-)
авансы выданные	5512	за 20 <u>18</u> г.	373 402	(-)	9 921 002	-	(-)	(10 281 536)	(-)	(-)	-	(-)	12 868	(-)
	5532	за 20 <u>17</u> г.	2 914	(-)	3 460 199	2 046 714	(-)	(5 136 395)	(30)	(-)	-	(-)	373 402	(-)
расчеты по имущественному и личному страхованию	5513	за 20 <u>18</u> г.	2 106	(-)	38 782	-	(-)	(38 676)	(-)	(-)	-	(-)	2 212	(-)
	5533	за 20 <u>17</u> г.	3 427	(-)	22 000	-	(-)	(23 321)	(-)	(-)	-	(-)	2 106	(-)
расчеты по налогам и сборам	5515	за 20 <u>18</u> г.	-	(-)	237 643	-	(-)	(230 709)	(-)	(-)	-	(-)	6 934	(-)
	5535	за 20 <u>17</u> г.	61 735	(-)	78	-	(-)	(61 813)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие дебиторы	5516	за 20 <u>18</u> г.	679 451	(177 781)	296 917	274 168	(50 458)	(893 561)	(-)	(460)	24 366	(-)	356 515	(203 413)
	5536	за 20 <u>17</u> г.	560 189	(112 736)	688 461	363 369	(72 514)	(931 595)	(-)	(973)	6 496	(-)	679 451	(177 781)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.			На 31 декабря 20 17 г.			На 31 декабря 20 16 г.		
		учтенная по условиям договора		балансовая стоимость	учтенная по условиям договора		балансовая стоимость	учтенная по условиям договора		балансовая стоимость
		5540	5541	5542	5542	5542	5542	5542	5542	5542
Всего		373 852	170 439	-	177 781	112 748	-	112 748	-	-
в том числе:										
покупатели и заказчики										
авансы выданные										
прочие дебиторы										



5.3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало периода	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>18</u> г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
	5571	за 20 <u>17</u> г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
в том числе:		за 20 <u>18</u> г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
(вид)		за 20 <u>17</u> г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>18</u> г.	3 728 139	38 339 960	8 001	(38 795 981)	(-)	3 280 119	
	5580	за 20 <u>17</u> г.	2 016 863	28 397 770	266 575	(26 953 069)	(-)	3 728 139	
в том числе:	5561	за 20 <u>18</u> г.	1 756 256	17 012 082	-	(17 596 470)	(-)	1 171 868	
поставщики и подрядчики	5581	за 20 <u>17</u> г.	1 376 431	15 098 287	-	(14 718 462)	(-)	1 756 256	
	5562	за 20 <u>18</u> г.	14 611	414 151	-	(414 462)	(-)	14 300	
расчеты с персоналом по оплате труда	5582	за 20 <u>17</u> г.	18 954	405 993	-	(410 336)	(-)	14 611	
в том числе:	5563	за 20 <u>18</u> г.	10 263	120 815	-	(125 420)	(-)	5 658	
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5583	за 20 <u>17</u> г.	9 747	116 876	-	(116 360)	(-)	10 263	
	5564	за 20 <u>18</u> г.	101 277	2 740 373	14	(2 781 345)	(-)	60 319	
расчеты по налогам и сборам	5584	за 20 <u>17</u> г.	11 661	2 539 046	1	(2 449 431)	(-)	101 277	
в том числе:	5565	за 20 <u>18</u> г.	174	8 067 121	-	(8 067 064)	(-)	231	
авансы полученные	5585	за 20 <u>17</u> г.	571 897	6 115 101	96 377	(6 789 201)	(-)	174	
в том числе:	5566	за 20 <u>18</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	-	
расчеты с участниками (учредителями) по выплате доходов	5586	за 20 <u>17</u> г. ---	26 707	-	169 997	(196 704)	(-)	-	
в том числе:	5567	за 20 <u>18</u> г.	1 845 558	9 985 418	7 987	(9 811 220)	(-)	2 027 743	
прочие кредиторы	5587	за 20 <u>17</u> г.	1 466	4 122 467	200	(2 278 575)	(-)	1 845 558	
Итого	5550	за 20 <u>18</u> г.	3 728 139	38 339 960	8 001	(38 795 981)	(-)	3 280 119	
	5570	за 20 <u>17</u> г.	2 016 863	28 397 770	266 575	(26 953 069)	(-)	3 728 139	

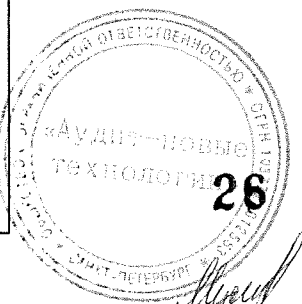
Alfred

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г.	3а 20 17 г.
Материальные затраты	5610	8 648 206	8 019 947
Расходы на оплату труда	5620	405 008	390 151
Отчисления на социальные нужды	5630	121 527	115 370
Амортизация	5640	147 998	134 131
Прочие затраты	5650	3 984 563	4 256 272
Итого по элементам	5660	13 307 302	12 915 871
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	225 078	219 134
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5671	(13 009 386)	(12 625 380)
произведенная готовая продукция	5680	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5681	13 009 386	12 625 380
продажа готовой продукции	5682	225 078	219 134
продажа покупных товаров для перепродажи	5600	13 532 380	13 135 005
Итого расходы по обычным видам деятельности			

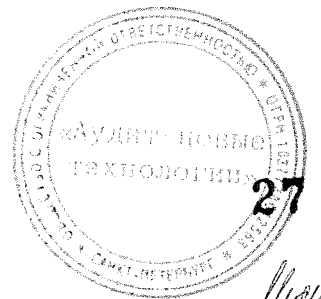


7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 931	57 931	(44 553)	(-)	29 309
в том числе:						
обязательство по оплате отпусков	5708	15 931	44 730	(44 553)	(-)	16 108
обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	-	13 201	-	-	13 201

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Полученные - всего	5800	-	-	4 651
в том числе:				
Залог имущества		-	-	4 651
Выданные - всего	5810	30 000	30 000	75 000
в том числе:				
Поручительство по кредитному договору	5811	30 000	30 000	75 000



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.	За 20 17 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
20 18 г.	5910	-	-
20 17 г.	5920	-	-
в том числе:			
(наименование цели)		-	-
20 17 г.		-	-

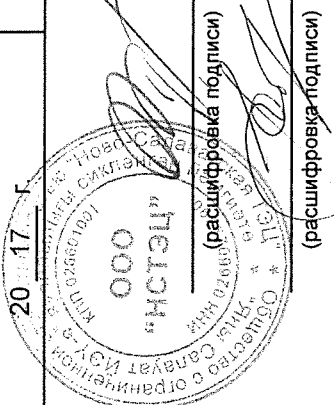
Руководитель

Семенец Александр Михайлович
(ФИО)

Главный бухгалтер

Кораблева Елена Александровна
(ФИО)

25 Января 2019 г.





ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
НОВО-САЛАВАТСКАЯ ТЭЦ

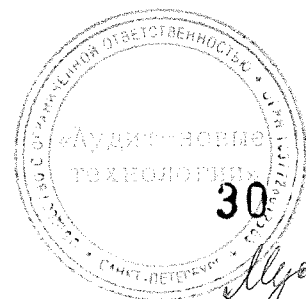
ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской
(финансовой)
отчетности
за 2018 год



Муси

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2018 год
ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

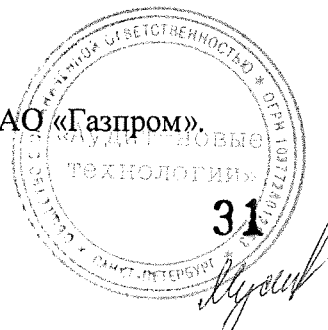
I. Общие сведения.....	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения	3
3. Основные виды деятельности.....	3
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	5
5. Информация о численности персонала.....	5
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности	6
6. Основа составления	6
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	6
8. Основные средства	7
9. Финансовые вложения.....	7
10. Прочие внеоборотные активы	8
11. Материально-производственные запасы	8
12. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	9
13. Расходы будущих периодов	10
14. Дебиторская задолженность	10
15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	11
16. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	12
17. Кредиты и займы полученные	12
18. Оценочные обязательства	12
19. Налогообложение.....	12
20. Признание доходов	13
21. Признание расходов.....	14
22. Изменения в учетной политике	14
23. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.....	14
24. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	15
III. Раскрытие существенных показателей.....	16
25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок	16
26. Основные средства	16
27. Незавершенные капитальные вложения	19
28. Долгосрочные финансовые вложения.....	21
29. Материалы и товары для перепродажи.....	21
30. Расходы будущих периодов	22
31. Дебиторская задолженность	22
32. Краткосрочные финансовые вложения.....	26
33. Капитал и резервы	27
34. Кредиты и займы.....	27
35. Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями	28
36. Налогообложение.....	29
37. Кредиторская задолженность	40
38. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	42
39. Прочие доходы и расходы.....	43
40. Информация о связанных сторонах	45
41. Вознаграждение основному управленческому персоналу	52
43. Риски хозяйственной деятельности.....	53
44. События после отчетной даты	53



1. Общая информация

Общество зарегистрировано по адресу: 453262, РФ, Респ. Башкортостан, г. Салават.

Единственным участником ООО «Газпром переработка» является ПАО «Газпром».



В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте www.gazprom.ru ежеквартальных отчетов.

Информация об аудиторах

На основании решения единственного участника от 01.12.2016г. №б/н аудитором Общества за 2018 год является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» » (ООО «Аудит – НТ»).

Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

ООО «Аудит - Новые технологии» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее СРО АСС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Местонахождение: 195027, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, д.3, корп. 2.
ОГРН 1037728012563, ИНН 7728284872

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2018г. Общество не имеет в своем составе территориально обособленных структурных подразделений.

3. Основные виды деятельности

Для осуществления деятельности Общество имеет лицензию № ВХ-00-014461 от 20.12.2013г. на осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности.

Срок действия лицензии: бессрочный.

Основные виды деятельности Общества в соответствии с уставом Общества:

- производство электрической и тепловой энергии;
- передача электрической и тепловой энергии;

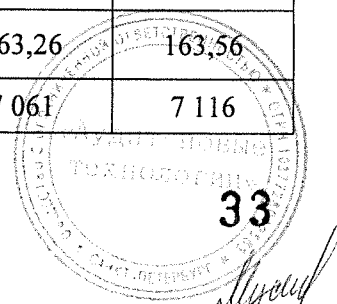


- получение (покупка) электрической энергии с оптового рынка электрической энергии (мощности);
- получение (покупка) тепло- и электроэнергии от производителей;
- обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к электрическим и тепловым сетям Общества;
- диспетчерское управление и соблюдение режимов энергосбережения и энергопотребления;
- метрологическое обеспечение производства;
- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;
- эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов;
- эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;
- эксплуатация пожароопасных производственных объектов;
- деятельность по эксплуатации газовых сетей;
- деятельность по эксплуатации электрических сетей;
- деятельность по эксплуатации тепловых сетей;
- эксплуатация зданий и сооружений;
- хранение нефти и продуктов ее переработки;
- реализация нефти, газа и продуктов их переработки;
- заключение договоров с поставщиками услуг на поставку топлива, воды, тепловой энергии, энергоснабжение, водопотребление, водоотведение и прочее;
- подготовка и передача химически очищенной воды;
- передача технической воды;
- водопользование, связанное с использованием водных объектов для забора воды и (или) для целей гидроэнергетики, а также, поверхностных водных объектов без изъятия;
- иные виды деятельности, связанные с достижением предусмотренных уставом целей, и не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

Основные производственные показатели

Таблица 1 – Основные производственные показатели

Наименование	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
Установленная электрическая мощность, МВт	882	882	882
Выработка электроэнергии, млн. кВтч	4 912	4 618	2 876
Удельный расход условного топлива на отпуск э/э, г/кВтч	221,95	227,80	242,23
Установленная тепловая мощность, Гкал/час	1411,8	1 411,8	1 411,8
Полезный отпуск т/э, тыс. Гкал	6 071	5 774	5 438
Удельный расход условного топлива на отпуск т/э, кг/Гкал	162,89	163,26	163,56
Объем реализации ХОВ и ОВ, тыс. тн	7 604	7 061	7 116



Директор Общества – Семенец Александр Михайлович.

Согласно решения единственного участника от 03.04.2018 г. № б/н в состав ревизионной комиссии Общества входят:

Таблица 2 – Состав ревизионной комиссии в 2018 г.

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	Место работы
1	Столяров Павел Владимирович	Главный аудитор	ООО «Газпром нефтехим Салават»
2	Снегирева Татьяна Михайловна	Начальник отдела	ООО «Газпром нефтехим Салават»
3	Биктимиров Рустам Рафгатович	Ведущий специалист	ООО «Газпром нефтехим Салават»

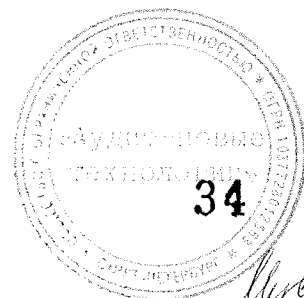
5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

663 человек в 2018 году;

663 человек в 2017 году;

662 человек в 2016 году.



II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2018 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 29 декабря 2017 года № 923, и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2017 года № 584.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

8. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки, отражаются по кадастровой стоимости.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

9. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества учитываются вклад в Уставный капитал дочернего общества «Нугушский гидротехнический узел» и предоставленные займы контрагенту ООО «Ново-Салаватская ПГУ» со сроком погашения более 12 месяцев.



В составе краткосрочных финансовых вложений Общества учитывается предоставленные займы контрагенту ООО «Ново-Салаватская ПГУ» со сроком погашения менее 12 месяцев.

В Обществе финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (первоначальной) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении активов, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года.

При определении величины резерва Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (первоначальной) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

10. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- проектно-инвестиционные работы будущих периодов.

11. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости с применением скользящей оценки.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражены в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости.

На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образован резерв под снижение стоимости материальных ценностей, отнесенный на увеличение прочих расходов.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Стоимость СИЗ, со сроком эксплуатации до 12 месяцев, списывается единовременно в момент передачи их в эксплуатацию. Стоимость СИЗ, со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев, списывается путем начисления амортизации линейным методом в течение периода, установленного для данного вида СИЗ.

12. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Списание расходов на производственные счета и распределение расходов по видам продукции производится следующим образом:

- общепроизводственные расходы списываются на затраты основного и вспомогательного производств пропорционально заработной плате работников производств;
- затраты вспомогательного производства (кроме механической мастерской и цеха единого ремонта) формируют фактическую себестоимость произведенной химически очищенной и обессоленной воды.
- затраты по химреагентам, израсходованным при выработке хим. очищенной и обессоленной воды списываются напрямую по видам продукции.

Остальные затраты распределяются по видам продукции пропорционально расходу исходной воды.

Фактическая себестоимость произведенной и отпущенной воды для нужд основного производства списывается на счета учета расходов основного производства без отражения на счете учета готовой продукции. Фактическая себестоимость произведенной воды, подлежащей отпуску на сторону списывается на готовую продукцию.

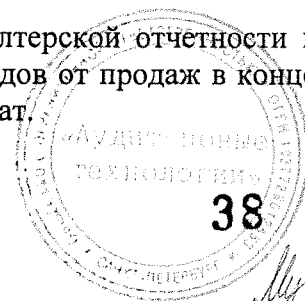
Затраты вспомогательного производства по механической мастерской формируют стоимость произведенных деталей, оценка которых производится по прямым материальным затратам.

Затраты вспомогательного производства по цеху единого ремонта списываются на счета учета расходов и капитальных вложений пропорционально отпущенным материалам на ремонт, реконструкцию и модернизацию.

Расходы основного производства формируют фактическую себестоимость тепло- и электроэнергии. Затраты распределяются по видам продукции пропорционально расходу условного топлива.

Затраты обслуживающих производств (столовой) не подлежат распределению, по окончании месяца списываются на счета учета продаж в уменьшение доходов по виду деятельности предприятия общественного питания.

Расходы общехозяйственного назначения, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе управленческих расходов, списываются на счет учета расходов от продаж в конце отчетного месяца без распределения на счета производственных затрат.



Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактической полной себестоимости на балансовом счете 43 «Готовая продукция» без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Расходы на продажу отражаются в бухгалтерской отчетности в составе коммерческих расходов, списываются на счет учета расходов от продаж в конце отчетного месяца без распределения на счета производственных затрат.

13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, расходы, связанные с загрузкой фильтрующего материала (гидроантрацит, ионообменные смолы (катионит, анионит), уголь активный) в фильтрующие установки водоподготовки химического цеха, расходы, связанные с объемом газопотребления «закрытого» газа в период времени с 00-00ч. по 12-00ч. местного времени первого числа месяца следующим за расчетным, расходы по содержанию производств (установок) и услуги подрядных организаций в период остановочного ремонта, связанные с производством и реализацией продукции (работ, услуг), отражаются как расходы будущих периодов.

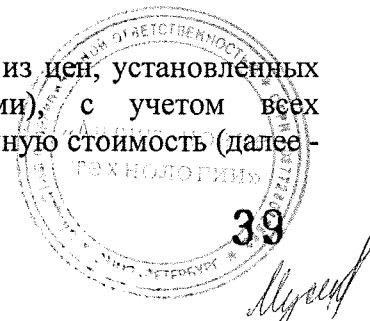
Расходы будущих периодов погашаются в следующем порядке:

- расходы по приобретению неисключительного права на использование программных продуктов списываются по сроку, указанному в договоре, если срок в договоре отсутствует - в течение пяти лет;
- расходы по содержанию производств (установок) и услуги подрядных организаций в период остановочного ремонта, связанные с производством и реализацией продукции (работ, услуг) – списываются на затраты по каждому виду ремонта отдельно, линейным способом равномерно по периодам начиная с месяца, следующего за месяцем окончания ремонта. Количество периодов рассчитывается исходя из количества полных месяцев, соответствующих количеству дней межремонтного периода в соответствии с утвержденным графиком ремонтов;
- расходы, связанные с загрузкой фильтрующего материала (гидроантрацит, ионообменные смолы (катионит, анионит), уголь активный) в фильтрующие установки водоподготовки химического цеха – списываются на расходы в течение срока, установленного комиссией, начиная с числа месяца, в котором произошла загрузка фильтрующих материалов;
- расходы, связанные с объемом газопотребления «закрытого» газа в период времени с 00-00 ч. по 12-00 ч. местного времени первого числа месяца следующим за расчетным – списываются в месяце следующим за расчетным.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

14. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).



Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто косвенные налоги.

В составе прочих поступлений от текущих операций учитываются следующие поступления:

- расчеты по претензиям;
- проценты за хранение денежных средств на счетах в банках;
- возврат налога на прибыль;
- возврат НДС;
- поступление денежных средств в счет исполнения договора уступки прав (цессии) по решению суда.

В составе прочих платежей от текущих операций учитываются следующие платежи:

- агентское вознаграждение по договору факторинга;
- перечисления в НПФ;
- выплаты профкому, членские взносы;
- перечисления в страховые организации по прочим видам страхования;
- оплата пошлин, сборов, взносов;
- выплаты социального характера;
- расчеты с сотрудниками кроме оплаты труда;
- перечисления в страховые организации по договорам добровольного медицинского страхования;
- расчеты по претензиям;
- перечисления в страховые организации по договорам страхования имущества;
- оплата услуг банка.

ОДДС за 2018г. представлен в таблице «Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром» (таблица 40).



16. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом, Общество не формирует резервный фонд.

В 2018 году Добавочный капитал не создавался.

17. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

18. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного года.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков (за исключением дополнительных отпусков по коллективному договору) за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются по строкам 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

19. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

20. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

- реализация электроэнергии;
- реализация теплоэнергии;
- реализация химически очищенной и обессоленной воды;
- услуги по нормированному первичному регулированию частоты.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности выручку, если производство и продажа продукции (товаров), оказание услуг (выполнение работ), а также условия получения доходов от них непосредственно вытекают из характера основной деятельности Общества и осуществляются систематически (постоянно).

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы и расходы от предоставления во врем. пользование за плату своих активов;
- доходы от продажи материалов;
- восстановление резерва по сомнительным долгам;
- прибыли прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- доходы от возмещения ущерба;
- доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации;
- проценты, полученные в результате размещения денежных средств в кредитных учреждениях;
- проценты, полученные организацией за предоставленные во временное пользование денежные средства (займы) иным контрагентам.



21. Признание расходов

Общество признает расходами по обычным видам деятельности расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с оказанием услуг (выполнением работ), если производство и продажа продукции (товаров), оказание услуг (выполнение работ) непосредственно вытекают из характера основной деятельности Общества и осуществляются им систематически (постоянно).

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы от продажи материалов;
- начисление резерва по сомнительным долгам;
- начисление оценочных обязательств;
- услуги кредитных организаций;
- убытки прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- расходы от операций с ОС;
- расходы социального характера;
- НДС не возмещаемый из бюджета;
- услуги по благоустройству и озеленению;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты).

22. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2018 год существенных изменений внесено не было.

23. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Отдельные показатели таблицы 2.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 и 2017 годы изменены.

Таблица 3 - Корректировка таблицы 2.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.				
Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей на 31.12.2016				
5285	Основные средства, переведенные на консервацию	14 932	92 633	107 565
Корректировки показателей на 31.12.2017				
5285	Основные средства, переведенные на консервацию	124 365	(16 800)	107 565

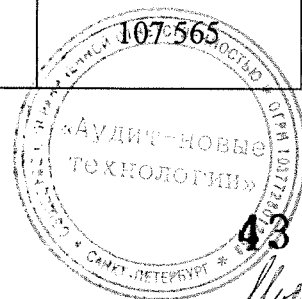


Таблица 4 - Корректировка таблицы 2.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.				
Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей на 31.12.2017				
5240	Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего (прочие изменения)	-	(132 258)	(132 258)
	Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего (принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость)	349 824	(132 258)	217 566
5243	Оборудование к установке (принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость)	132 258	(132 258)	-
	Оборудование к установке (прочие изменения)	-	132 258	132 258

Корректировка таблицы 2.5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах произведена в связи с отражением выданных авансов по капитальным вложениям за вычетом НДС (Инструкция ОАО «Газпром» по заполнению набора форм «Корпоративная специализированная бух. отчетность»).

тыс. руб.				
Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей на 31.12.2017				
5297	Авансы по капитальным вложениям на начало отчетного периода	2 919	(350)	2 569
	Авансы по капитальным вложениям: выбыло	8 654	(350)	8 304
5290	Прочие внеоборотные активы всего на начало отчетного периода	83 473	(350)	83 123
	Прочие внеоборотные активы всего: выбыло	49 008	(350)	48 658

24. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде отсутствуют.



III. Раскрытие существенных показателей

25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» дополняется таблицей 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Указанные объекты не списаны с бухгалтерского учета, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

26. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2018 году	<u>1 498</u>	тыс. руб.
в 2017 году	<u>668 665</u>	тыс. руб.
в 2016 году	<u>23 898 622</u>	тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

в 2018 году	<u>126 906</u>	тыс. руб.
в 2017 году	<u>3 676</u>	тыс. руб.
в 2016 году	<u>747</u>	тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2018 году	<u>5 737</u>	тыс. руб.
в 2017 году	<u>95 462</u>	тыс. руб.
в 2016 году	<u>96 723</u>	тыс. руб.

Движение основных средств

Движение основных средств в течение 2018 года представлено в таблицах 5,6:



Таблица 5 – Первоначальная стоимость основных средств по группам:

Показатели	тыс. руб.		
	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
Первоначальная стоимость основных средств - всего	2 828 346	2 635 741	2 424 629
в т.ч.:			
Зданий	554 865	524 145	516 787
Сооружений	888 971	875 318	835 966
Машин и оборудования	1 370 711	1 222 499	1 058 226
Прочих основных средств	13 799	13 779	13 650

Таблица 6 – Сумма начисленной амортизации основных средств по группам:

Показатели	тыс. руб.		
	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
Амортизация основных средств – всего	1 129 009	980 819	848 595
в т.ч.:			
Зданий	79 469	71 367	63 470
Сооружений	234 641	210 065	185 099
Машин и оборудования	803 262	688 821	590 776
Прочих основных средств	11 637	10 566	9 250

В основные средства, указанные выше, входят основные средства, переведенные на консервацию и отражаемые в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Таблица 7 – Информация о стоимости Котельного агрегата 6, инв. № 13133160:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
Первоначальная стоимость	14 932	14 932	14 932
Остаточная стоимость	14 932	14 932	14 932

Таблица 8 – Информация о стоимости Градирни 3, инв. № 13131547:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
Первоначальная стоимость	109 433	109 433	109 433
Остаточная стоимость	92 633	92 633	92 633

В течение 2017-2018 г.г. было произведено изменение первоначальной стоимости объектов основных средств в результате реконструкции (модернизации), технического перевооружения (таблица 2.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых

ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2018 год.

результатах). Информация о стоимости капитальных вложений по группам представлена в таблицах 9,10:

Таблица 9 – Информация о стоимости капитальных вложений по группам в 2017 г.:

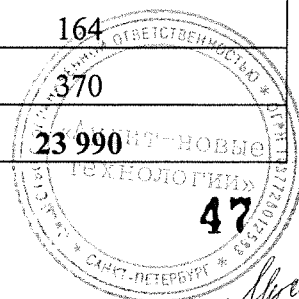
тыс. руб.

Наименование объекта основных средств	Сумма капитальных вложений
Здания	7 358
Склад серн.кис-ты и едк.натр.ХВО	7 358
Сооружения	38 604
Водопров.технич.воды 2 очередь	38 604
Машины и оборудование	143 917
Турбина паровая 2	18 448
Турбина паровая 3	2 687
ЗРУ-110 кв 141	97 681
ГРУ 13130280	1 229
ГРУ 13130281	396
Главный щит уп-я для генерат 60000 квт	14 898
Оборудование аккумуляторной N3	7 785
Кондуктометр - концентратомер МАРК-1102	303
Кондуктометр - концентратомер МАРК-1102	187
Кондуктометр - концентратомер МАРК-1102	303
Итого за 2017 год	189 879

Таблица 10 – Информация о стоимости капитальных вложений по группам в 2018 г.:

тыс. руб.

Наименование объекта основных средств	Сумма капитальных вложений
Здания	30 720
Служебный корпус	2 725
Реагентное хоз-во ХВО	27 995
Сооружения	12 750
Хоз.противопож.водопровод	12 216
Огражд.территории ТЭЦ	164
Огражд.террит.в рай.мазутонас.2	370
Машины и оборудование	23 990



Наименование объекта основных средств	Сумма капитальных вложений
РУСР-04 кв	3 433
ЗРУ-110 кв 141	17 583
ГРУ 13130280	221
ГРУ 13130281	71
Главный щит уп-я для генерат 60000 квт	2 682
Итого за 2018 год	67 460

27. Незавершенные капитальные вложения

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения», дополнительно представлена к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерском балансе незавершенные капитальные вложения отражаются по строкам 1152 и 1153.

Расшифровка по номенклатуре представлена по оборудованию, стоимость которого превышает 5% от общей суммы строки 1152 бухгалтерского баланса (таблица 11):

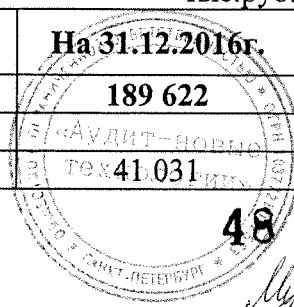
Таблица 11 - Расшифровка оборудования к установке по номенклатуре

тыс. руб.			
Показатели	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
Оборудование к установке	169 078	83 191	60 488
в том числе:			
Блок оросителя БО-65ТН (сетчатый наклонный полимерный) 1000*500*600мм	13 504	13 504	13 504
Компрессор GA315VSDFF-8.6 P	13 559	13 559	13 559
Пароперегреватель конвективный КПП для ТГМ-84А	73 046	-	-
Одноступенчатый абсорбционный чиллер LESSAR LUC-S100 на водяном пару	-	-	3 838
Прочее оборудование	68 969	56 128	29 587

Расшифровка капитальных вложений представлена по мероприятиям стоимость которых превышает 5% от общей суммы строки 1153 бухгалтерского баланса (таблица 12):

Таблица 12 - Расшифровка капитальных вложений по мероприятиям:

тыс.руб.			
Показатели	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
Капитальные вложения	265 008	265 895	189 622
в том числе:			
АСУ ТП 2 очереди (III этап)	-	42 184	41 031



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Показатели	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
общестанционное оборудование).			
Внедрение ВПЧР ПЭН-500 (3.2.1.16)	40 943	40 943	39 738
Внедрение когенерационной системы кондиционирования и вентиляции рабочих мест ст.3.2.1.26	23 117	23 117	16 317
Реконструкция градирни №3	80 308	47 024	26 775
Техническое перевооружение водовода технической воды №3 ИНВ. 13131562	-	-	22 624
Техническое перевооружение узла приготовления известкового молока	-	21 802	11 851
Внедрение АСУ ТП 2-ой очереди (IV этап ПК-10)	-	63 660	-
Внедрение системы дистанционного контроля и управления ХВО	18 327	-	-
Внедрение узла хранения, приготовления и дозирования раствора гидразина	15 554	-	-
Техническое перевооружение ТГ-6	57 973	-	-
Прочие	28 786	27 165	31 286

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражаются РБП долгосрочного характера, авансы по капитальным вложениям и проектно-инвестиционные работы будущих периодов (таблица 13).

Указанная информация дополнительно представлена к таблице 2.5 «Прочие внеоборотные активы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Таблица 13 – Расшифровка проектно-инвестиционных работ будущих периодов

тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2015 г.
Проектно-инвестиционные работы, в т.ч.:	48 060	24 178	34 825
Внедрение, (приобретение), оснащение и строительство основных средств	7 649	9 419	21 978
Модернизация, реконструкция и техническое перевооружение основных средств	40 411	14 759	12 847



28. Долгосрочные финансовые вложения

Информация по разделу Долгосрочные финансовые вложения отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» в части долгосрочных финансовых вложений.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены: вклад в уставный капитал ООО «Нугушский гидротехнический узел» и займы, выданные ООО «НСПГУ» на срок более 12 месяцев.

29. Материалы и товары для перепродажи

Информация по разделу «Материалы и товары для перепродажи» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Таблица 14 – Материалы и товары для перепродажи

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
Запасы, всего	2 009 902	885 758	775 365
в т.ч.			
ТМЦ	1 606 466	482 322	371 613
Сырье и материалы	159 259	149 941	101 936
Топливо	172 463	135 413	103 669
Тара и тарные материалы	268	204	199
Запасные части	1 235 449	169 195	143 447
Прочие материалы	165	49	76
Материалы, переданные подрядчикам	11 911	3 812	947
Инвентарь и хоз. принадлежности	488	487	1 389
Спец. оснастка и спец.одежда на складе	16 928	14 843	11 488
Спец. оснастка и спец.одежда в эксплуатации	6 177	4 866	4 778
Материалы от демонтажа ОС, излишки при инвентаризации	3 358	3 512	3 684
Товары	403 436	403 436	403 752

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отраженные за балансом по стоимости, указанной в договоре составили:

на 31 декабря 2018 г. 13 040 тыс. руб.



на 31 декабря 2017 г. 13 040 тыс. руб.на 31 декабря 2016 г. 725 тыс. руб.

Товары, переданные на ответственное хранение, отраженные на балансе (счет 41) по стоимости, указанной в договоре, составили:

на 31 декабря 2018 г. 328 598 тыс. руб.на 31 декабря 2017 г. 328 598 тыс. руб.на 31 декабря 2016 г. 328 598 тыс. руб.

30. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов (таблица 15) в бухгалтерском балансе отражены расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Таблица 15 - Расшифровка расходов будущих периодов

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2018г.		На 31.12.2017г.		На 31.12.2016г.	
	Долгосроч- ная часть	Краткосроч- ная часть	Долгосроч- ная часть	Краткосроч- ная часть	Долгосроч- ная часть	Краткосроч- ная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	11 606	2 933	8 171	268	9 239	1 435
Расходы по газу	-	10 996	-	10 878	-	10 611
Расходы на ремонт	45 885	-	-	-	-	-
Расходы по смоле и релит	38 799	1 744	35 141	1 135	36 490	1 334
Итого	96 290	15 673	43 312	12 281	45 729	13 380

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

31. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные» (строка 1232 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств без НДС по предстоящим расчетам за товары, работы,

ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2018 год.

услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

Сумма авансов выданных составляет:

на 31 декабря 2018	<u>12 868</u>	тыс. руб.
на 31 декабря 2017	<u>373 402</u>	тыс. руб.
на 31 декабря 2016	<u>2 914</u>	тыс. руб.

Сумма авансов, выданных на капитальное строительство и отраженных в составе прочих внеоборотных активов в строке 1192 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2018	<u>45 433</u>	тыс. руб.
на 31 декабря 2017	<u>20 633</u>	тыс. руб.
на 31 декабря 2016	<u>2 569</u>	тыс. руб.

Резерв по авансам, выданным на капитальное строительство в 2018 году, не создавался.

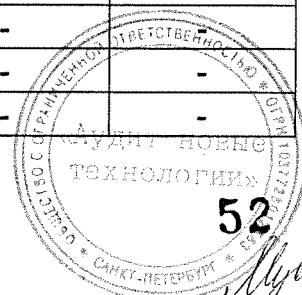
Расшифровка стр. 1230 «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена в таблице 16.

Расшифровка по контрагентам представлена по:

- внутригрупповым оборотам группы Газпром;
- расчетам по претензиям;
- прочим контрагентам - в размере 5% от общей стоимости дебиторской задолженности.

Таблица 16 - Расшифровка дебиторской задолженности

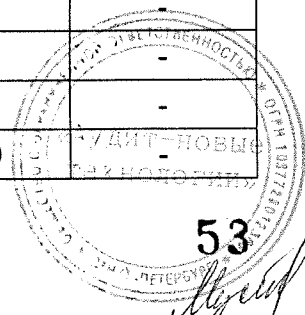
тыс. руб.				
Код стр.	Наименование	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г	На 31.12.2016г
1231	Покупатели и заказчики	456 873	652 192	285 036
	т.ч.			
	АО «Газпром энергосбыт»	16 012	7 884	184 607
	ООО «Агидель-спутник»	12	12	919
	ООО «Газпром нефтехим Салават»	127 561	302 027	13 850
	ООО «Медсервис»	57	57	57
	ООО «НГУ»	841	869	813
	ООО «НСПГУ»	210	204	81 164
	ООО «ППЖТ»	-	166	166
	ООО «Промпит»	-	2 708	-
	АО «ЦФР»	159 027	160 949	-
	ООО «ЭСКБ»	120 443	39 565	-
	Прочие	32 710	137 751	3 460
	Расчеты по претензиям с покупателями и заказчиками	170 440	-	12
	АО «Каббалкэнерго»	61	-	-
	АО «Калмэнергосбыт»	307	-	-
	АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	6 486	-	-
	АО «Севкавказэнерго»	17 009	-	-
	АО «ХАКАСЭНЕРГОСБЫТ»	31	-	-



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2018 год.

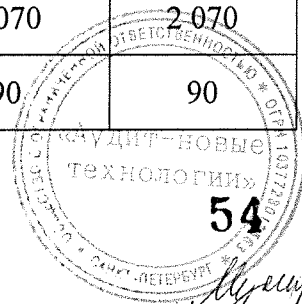
Код стр.	Наименование	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г	На 31.12.2016г
	АО «Чеченэнерго»	26 292	-	-
	АО «Роскоммунэнерго»	174	-	-
	ООО «ИНФОРМ ЭНЕРГО»	788	-	-
	ООО «Константа-2»	99	-	-
	ООО «КЭР»	57	-	-
	ООО «Мастер-СБ»	16	-	-
	ООО «ОСК»	10	-	-
	ООО «ПО «Электромашина»	8	-	-
	ООО «Самаравтормет»	32	-	-
	ООО «Спецремстрой»	249	-	-
	ООО «УСМ»	21	-	-
	ООО «ЧУЭТ»	21	-	-
	ПАО «Волгоградэнергосбыт»	35 370	-	-
	ПАО «Вологдаэнергосбыт»	150	-	-
	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	75 427	-	-
	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	6 046	-	-
	ПАО «Челябэнергосбыт»	1 786	-	-
	АО «БАШКИРЭНЕРГО»	-	-	12
	Резерв по расчетам с покупателями и заказчиками	(170 440)	-	(12)
1232	Авансы выданные	12 868	373 402	2 914
	в т.ч.			
	ООО «Агидель-спутник»	-	1	-
	ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	11 541	1 017	1 896
	ООО «Газпром нефтехим Салават»	-	-	69
	ООО «ППЖТ»	18	208	20
	ООО «НСПГУ»	4	-	-
	ООО «НХРС»	-	371 442	-
	Прочие	1 305	734	929
1233	Расчеты по имущественному и личному страхованию	2 212	2 106	3 427
1234	Расчеты по налогам и сборам	6 934	-	61 735
1235	Расчеты с персоналом организации	14	7	233
1236	Прочие дебиторы	153 088	501 663	447 220
	в т.ч.			
	Расчеты по претензиям с прочими дебиторами, в т.ч.	203 413	177 781	112 736
	АО «Ингушэнерго»	6 460	6 460	6 460
	АО «Каббалкэнерго»	106	44	-
	АО «Калмэнергосбыт»	181	28	-
	АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	56	69	-
	АО «Оборонэнергосбыт»	-	3 870	-



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Код стр.	Наименование	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г	На 31.12.2016г
	АО «Севкавказэнерго»	1 778	12 101	8 463
	АО «Тываэнергобыт»	185	59	-
	АО «ХАКАСЭНЕРГОСБЫТ»	215	-	-
	АО «Чеченэнерго»	2 084	1 975	-
	АО «ЮМЭК»	132	132	-
	АО «Роскоммунэнерго»	57		-
	ЗАО «Евразийская энергетическая компания»	-	366	366
	АО «Брянскэнергобыт»	7 542	7 542	7 727
	АО «Ивэнергобыт»	3 285	3 285	3 365
	АО «Кольская энергосбытовая компания»	13 090	13 142	13 142
	АО «Курскрегионэнергобыт»	37	37	46
	АО «Нижевотомэнергобыт»	7 878	8 144	8 144
	АО «Нурэнерго»	28 751	28 844	25 444
	АО «Омскэнергобыт»	14	15	15
	АО «Орелэнергобыт»	280	280	338
	АО «Пензаэнергобыт»	8 982	8 982	9 005
	АО «Тверьэнергобыт»	930	930	930
	АО «Тулаэнергобыт»	1 890	1 890	1 890
	АО «Экспериментальная ТЭС»	-	21	-
	АО «Энергоавиакосмос»	75	75	74
	Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоХолдинг»	312	312	-
	ООО «Каспэнергобыт»	-	43	-
	ООО «Котовская ТЭЦ»	153	2	-
	ООО «Новгородэнергобыт»	-	-	973
	ООО «НУЭСК»	106		
	ООО «Тверская генерация»	1 125	1 139	-
	ООО «Тверьоблэнергобыт»	65	65	65
	ООО «Цефей»	25	25	25
	ООО «ЧУЭТ»	29	-	-
	ООО «Шарьинская ТЭЦ»	37	37	37
	ООО «Энергетическая компания оптового рынка»	-	73	73
	ООО «Энергосбытовая компания «Энергосбережение»	2 065	2 070	2 070
	ООО «Энергосбытовая компания ИнтерЭрго»	90	90	90



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Код стр.	Наименование	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г	На 31.12.2016г
	ПАО «АРХЭНЕРГОСБЫТ»	-	1	-
	ПАО «Владимирэнергосбыт»	2 877	4 819	-
	ПАО «Волгоградэнергосбыт»	47 634	17 489	-
	ПАО «Вологдаэнергосбыт»	588	92	-
	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	56 103	53 068	23 994
	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	54	165	-
	ПАО «Челябэнергосбыт»	8 142	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	17	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	463	24	253
	Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	148 448	471 483	111 193
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	6	33	-
	Расчеты с прочими дебиторами	4 154	30 123	335 774
	Резерв по расчетам с прочими дебиторами	(203 413)	(177 781)	(112 736)
1230	Дебиторская задолженность	631 989	1 529 370	800 565

Движение резерва по сомнительным долгам представлено в таблице 17:

Таблица 17 - Движение резерва по сомнительным долгам

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2017г.	Изменения за 2018 год			На 31 декабря 2018г.
		восстановление резерва	списание резерва	создание резерва по сомнительным долгам	
Резерв по сомнительным долгам	177 781	(24 366)	(459)	220 897	373 853

32. Краткосрочные финансовые вложения

Информация по разделу Краткосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса сумма займов, предоставленных контрагенту ООО «Ново-Салаватская ПГУ» на срок менее 12 месяцев составляет:

на 31 декабря 2018	<u>639 335</u>	тыс. руб.
на 31 декабря 2017	<u>3 487 990</u>	тыс. руб.
на 31 декабря 2016	<u>2 281 453</u>	тыс. руб.



33. Капитал и резервы**Уставный капитал**

Величина уставного капитала составила:

на 31 декабря 2016г. 1 626 258 тыс. руб.;

на 31 декабря 2015г. 1 626 258 тыс. руб.;

на 31 декабря 2014г. 1 626 258 тыс. руб.

Добавочный капитал

Уставом Общества не предусмотрено создание добавочного капитала.

Резервный капитал

Уставом Общества не предусмотрено создание резервного капитала.

34. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов полученных составила (таблица 18):

Таблица 18

тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
2018 г.	805 000	-
2017 г.	2 030 000	-
2016 г.	1 970 000	-

Общая сумма кредитов погашенных (без учета начисленных процентов) составила (таблица 19):

Таблица 19

тыс. руб.

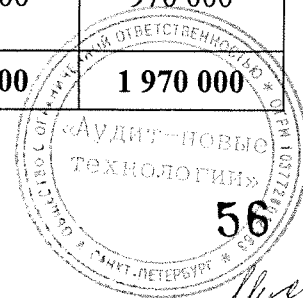
Период погашения	Кредиты	Займы
2018 г.	2 135 000	-
2017 г.	2 670 000	-
2016 г.	950 000	-

Задолженность по заемным средствам по кредиторам по состоянию на отчетную дату представлена ниже (таблица 20):

Таблица 20

тыс. руб.

Кредиторы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита на 31.12.2018г.	Сумма кредита на 31.12.2017г.	Сумма кредита на 31.12.2016г.
Уфимский филиал АБ «РОССИЯ»					
-договор №3-1-2/01/076/15 от 28.12.2015г.	тыс. руб.	28.12.2017г.	-	-	1 000 000
Уфимский филиал АБ «РОССИЯ»					
-договор №02-6-3/01/152/16 от 27.12.2016г.	тыс. руб.	27.12.2018г.	-	1 330 000	970 000
Итого			-	1 330 000	1 970 000



Процентные ставки по заемным средствам варьировались (таблица 21):

Таблица 21

тыс. руб.

Вид заемных средств	2018 г.	2017 г.	2016 г.
Краткосрочные кредиты	От <u>8,9%</u> до <u>9,5%</u>	От <u>9,5%</u> до <u>12,0%</u>	От <u>12%</u> до <u>12,5%</u>

35. Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями

Информация, представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом получены и выданы следующие обеспечения (таблица 22,23):

Таблица 22 - Обеспечение обязательств полученных

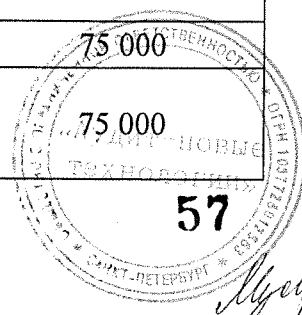
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
Обеспечения обязательств и платежей полученные			
Организация-залогодатель	-	-	ООО «Агидель-Спутник»
Виды активов, по которым получен залог	-	-	Движимое имущество
Договорная стоимость имущества, выданного в качестве залога, тыс. руб.	-	-	4 651
Полученные - всего	-	-	4 651
в т.ч. операции с компаниями Группы Газпром	-	-	4 651

Таблица 23 - Обеспечение обязательств выданных

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
Обеспечения обязательств и платежей выданные			
Организация-принципал	ООО «НТЦ Салаватнефтеорг-синтез»	ООО «НТЦ Салаватнефтеорг-синтез»	ООО «НТЦ Салаватнефтеорг-синтез»
Организация-гарант	АО"Акционерный Банк "РОССИЯ"	АО"Акционерный Банк "РОССИЯ"	АО"Акционерный Банк "РОССИЯ"
Предоставленное поручительство	По кредитному договору	По кредитному договору	По кредитному договору
Договорная стоимость имущества, предоставленного поручительства	30 000	30 000	75 000
Выданные - всего	30 000	30 000	75 000
в т.ч. Операции с компаниями Группы Газпром	30 000	30 000	75 000



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Таблица 24- Регистр-расчет исчисления налога на прибыль за 2018 год

руб

№п/п	Виды доходов и расходов	Суммы учитываемые в Б/У, руб.		Суммы учитываемые в Н/У, руб.		Разница, руб.	Разницы по доходам/расходам отраженным в уточненных декларациях (прошлых лет)	Вид разницы	ОНА	ОНО	ПНО	ПНА	Налоговый эффект разниц (ПНА, ПНО, ОНА, ОНО) прошлых лет
		3	4	5	6								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Доходы, всего	14 496 862 242,07	14 362 511 079,37	134 351 162,70	(43 910,75)	ВР, ПР	(21 950 096,44)	2 842,86	0,00	4 917 293,24	8 782,15		
1.1	По обычной деятельности	14 017 428 817,88	14 017 428 817,88	0,00									
1.1.1	Вода обессоленная	280 475 021,63	280 475 021,63	0,00									
1.1.2	Теплоэнергия	7 327 968 451,69	7 327 968 451,69	0,00									
1.1.3	Хим. очищенная вода	44 712 179,20	44 712 179,20	0,00									
1.1.4	Услуги по нормированному первичному регулированию частоты	17 991 180,00	17 991 180,00	0,00									
1.1.5	Электроэнергия	6 346 281 985,36	6 346 281 985,36	0,00									
1.2	Прочие доходы	479 433 424,19	345 082 261,49	134 351 162,70	(43 910,75)	ВР, ПР	(21 950 096,44)	2 842,86	0,00	4 917 293,24	8 782,15		
1.2.1	Операционные доходы	33 788 856,74	33 788 856,74	0,00									
1.2.1.1	Прочие доходы	30 466 966,89	30 466 966,89	0,00									
1.2.1.2	Реализация МПЗ	343 695,35	343 695,35	0,00									
1.2.1.3	Реализация МПЗ (макулатура)	575,00	575,00	0,00									
1.2.1.4	Реализация МПЗ (лом черных металлов)	2 953 629,50	2 953 629,50	0,00									
1.2.1.5	Реализация МПЗ (лом черных металлов)	23 990,00	23 990,00	0,00									

ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№п/п	Виды доходов и расходов	Суммы учитываемые в Б/У, руб.	Суммы учитываемые в Н/У, руб.	Разница, руб.	Разницы по доходам/расходам отраженным в уточненных декларациях (прошлых лет)	Вид разницы	ОНА	ОНО	ПНО	ПНА	Налоговый эффект разниц (ПНА, ПНО, ОНА, ОНО) прошлых лет
	физ. лицам)										
1.2.2	Внереализационные доходы	445 644 567,45	311 293 404,75	134 351 162,70	(43 910,75)	ВР, ПР	(21 950 096,44)	2 842,86	0,00	4 917 293,24	8 782,15
1.2.2.1	Амортизационная премия		(14 214,30)	(14 214,30)	14 214,30	ПР		2 842,86			(2 842,86)
1.2.2.2	Аренда	13 202 238,11	13 202 238,11	0,00							
1.2.2.3	Доходы от возмещения ущерба	130 307 254,85	20 556 772,65	109 750 482,20		ВР	(21 950 096,44)				
1.2.2.4	Восстановление резерва по сомнительным долгам	24 365 882,20		24 365 882,20		ПР				4 873 176,44	
1.2.2.5	Доходы от ликвидации ОС	6 608,85	6 608,85	0,00							
1.2.2.6	Оприходование ТМЦ	340 135,00	340 135,00	0,00							
1.2.2.7	Оприходование ТМЦ (лом черных металлов)	2 976 005,83	2 976 005,83	0,00							
1.2.2.8	Прибыль прошлых лет	58 125,05	58 125,05								11 625,01
1.2.2.9	Проценты к получению по займам	266 304 607,44	266 304 607,44	0,00							
1.2.2.10	Проценты к получению по НСО	6 859 285,71	6 859 285,71	0,00							
1.2.2.11	Пени, штрафы к получению	1 003 840,41	1 003 840,41	0,00							
1.2.2.12	Путевки	220 584,00		220 584,00		ПР				44 116,80	
2	Расходы, всего	14 057 690 188,52	13 795 428 560,02	262 261 628,50	(9 184 691,51)	ВР, ПР	2 016 175,68	11 880 024,54	62 316 174,56	0,00	(1 836 932,31)
2.1	По обычной деятельности	13 532 379 372,73	13 509 205 666,93	23 173 705,80		ВР, ПР	1 917 442,84	11 758 919,00	14 476 217,32	0,00	0,00

ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№п/п	Виды доходов и расходов	Суммы учитываемые в Б/У, руб.	Суммы учитываемые в Н/У, руб.	Разница, руб.	Разницы по доходам/расходам отраженным в уточненных декларациях (прошлых лет)	Вид разницы	ОНА	ОНО	ПНО	ПНА	Налоговый эффект разниц (ПНА, ПНО, ОНА, ОНО) прошлых лет
	в т.ч.										
2.1.1	Электроэнергия, т/э, ХОВ, управленческие расходы	12 703 804 475,30	12 703 804 475,30	0,00							
2.1.2	АМОРТИЗАЦИЯ	147 998 368,36	74 889 956,97	73 108 411,39		БР, ПР	(585 555,62)	(731 020,58)	14 476 217,32		
2.1.3	100% списание стоимости ОС		969 853,17	(969 853,17)		БР		193 970,63			
2.1.4	РКВ (амортиз. премия)		15 605 262,13	(15 605 262,13)		БР		3 121 052,43			
2.1.5	Добровольное страхование (не более 6% от оплаты труда)	12 583 982,65	12 583 982,65	0,00							
2.1.6	ОПХ		21 829,15	(21 829,15)		БР	(4 365,83)				
2.1.7	ЗАРПЛАТА, СВ, СВ от НС	469 447 231,69	513 998 812,63	(44 551 580,94)		БР	(8 910 316,19)				
2.1.8	Материалы на ремонт	18 228 330,05	33 502 443,98	(15 274 113,93)		БР		3 054 822,79			
2.1.9	Услуги по ремонту зданий, оборудования и пр. имущества	113 368 553,24	143 979 047,52	(30 610 494,28)		БР		6 122 098,86			
2.1.10	Резерв по отпускам	43 886 231,92		43 886 231,92		БР	8 777 246,38				
2.1.11	Резерв по вознаграждениям	13 200 312,55		13 200 312,55		БР	2 640 062,51				
2.1.12	Спецедежда	9 861 886,97	9 850 003,47	11 883,50		БР	371,58	(2 005,12)			
2.2	Прочие расходы	525 310 815,79	286 222 893,09	239 089 279,14	(9 184 691,51)	БР, ПР	98 732,84	121 105,54	47 839 957,24	0,00	(1 836 932,31)
2.2.1	Операционные расходы	3 321 163,80	3 322 520,24	0,00	(1 356,44)	БР, ПР	0,00	(271,29)	0,00	0,00	(271,29)
2.2.1.1	Реализация МПЗ (лом черных металлов)	2 953 702,81	2 953 702,81	0,00							

ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

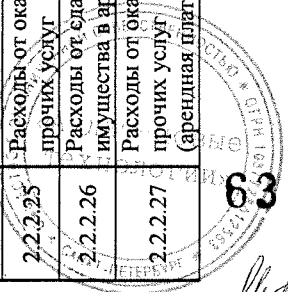
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№п/п	Виды доходов и расходов	Суммы учитываемые в Б/У, руб.	Суммы учитываемые в Н/У, руб.	Разница, руб.	Разницы по доходам/расходам отраженным в уточненных декларациях (прошлых лет)	Вид разницы	ОНА	ОНО	ПНО	ПНА	Налоговый эффект разниц (ПНА, ПНО, ОНА, ОНО) прошлых лет
2.2.1.2	Реализация МПЗ (лом черных металлов физ.лицам)	23 585,27	23 585,27	0,00							
2.2.1.3	Реализация МПЗ (макулатура)	575,00	575,00	0,00							
2.2.1.4	Реализация МПЗ	343 300,72	343 300,72	0,00							
2.2.2.5	Реализация ОС		1 356,44		(1 356,44)	ВР		(271,29)			(271,29)
2.2.2	Внебюджетные расходы	521 989 651,99	282 900 372,85	239 089 279,14	(9 183 335,07)	ВР, ПР	98 732,84	121 376,83	47 839 957,24	0,00	(1 836 661,02)
2.2.2.1	Амортизация по непроизводственным объектам	6 233,38		6 233,38		ПР			1 246,68		
2.2.2.2	АП по доходным вложениям		68 499,56	(68 499,56)		ВР		13 699,91			
2.2.2.3	Амортизация по аренд. имуществу	3 075 442,55	2 899 289,76	176 152,79		ВР, ПР	(6 652,06)	(23 467,76)	18 414,86		
2.2.2.4	100% списание стоимости		481 311,14	(481 311,14)		ВР		96 262,23			
2.2.2.5	Выплаты неработающим пенсионерам	2 574 000,50		2 574 000,50		ПР			514 800,10		
2.2.2.6	Госпошлина по судебным расходам	288 298,00	288 298,00	0,00							
2.2.2.7	ДМС не работников общества	1 165 543,27		1 165 543,27		ПР			233 108,65		
2.2.2.8	Затраты на озеленение и уборку	134 378,41		134 378,41		ПР			26 875,68		
2.2.2.9	Командировочные расходы	15 327,13		15 327,13		ПР			3 065,43		
2.2.2.10	Компенсация доп. отпуска по кол. договору	228 448,20		228 448,20		ПР			45 689,64		

ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№п/п	Виды доходов и расходов	Суммы учитываемые в Б/У, руб.	Суммы учитываемые в Н/У, руб.	Разница, руб.	Разницы по доходам/расходам отраженным в уточненных декларациях (прошлых лет)	Вид разницы	ОНА	ОНО	ПНО	ПНА	Налоговый эффект разниц (ПНА, ПНО, ОНА, ОНО) прошлых лет
2.2.2.11	Материальная помощь	1 183 548,65		1 183 548,65		ПР			236 709,73		
2.2.2.12	Налог на имущество	321 101,00	321 101,00	0,00							
2.2.2.13	Организация культ-спорт. мероприятий	1 214 645,92	1 214 645,92	1 214 645,92		ПР			242 929,18		
2.2.2.14	Отпускные по кол. договору	2 381 399,35	2 381 399,35	2 381 399,35		ПР			476 279,87		
2.2.2.15	Отчисление на страхование от НС	9 086,90	9 086,90	0,00							
2.2.2.16	Подарки работникам	909 585,00	909 585,00	909 585,00		ПР			181 917,00		
2.2.2.17	Премии по прочим приказам	2 290 000,00	2 290 000,00	2 290 000,00		ПР			458 000,00		
2.2.2.18	Проценты к уплате	101 883 682,53	101 883 682,53	0,00							
2.2.2.19	Проценты по факторинговым операциям	145 808 847,57	145 808 847,57	0,00							
2.2.2.20	Расходы за выданные путевки	3 575 802,90	3 575 802,90	3 575 802,90		ПР			715 160,58		
2.2.2.21	Расходы от ликвидации ОС	167 602,13	14 731,90	152 870,23		ВР, ПР	30 788,06		(214,01)		
2.2.2.22	Расходы от реализации и списания ТМЦ	261 389,92	261 389,92	261 389,92		ПР			52 277,98		
2.2.2.23	Резерв по отпускам	843 218,97	843 218,97	843 218,97		ВР	168 643,79				
2.2.2.24	Резерв по сомнительным долгам	220 897 080,30	220 897 080,30	220 897 080,30		ПР			44 179 416,06		
2.2.2.25	Расходы от оказания прочих услуг	80 908,00	80 908,00	0,00							
2.2.2.26	Расходы от сдачи имущества в аренду	10 158 303,50	10 158 303,50	0,00							
2.2.2.27	Расходы от оказания прочих услуг (арендная плата за	791 927,02	791 927,02	0,00							



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№п/п	Виды доходов и расходов	Суммы учитываемые в Б/У, руб.	Суммы учитываемые в Н/У, руб.	Разница, руб.	Разницы по доходам/расходам отраженным в уточненных декларациях (прошлых лет)	Вид разницы	ОНА	ОНО	ПНО	ПНА	Налоговый эффект разниц (ПНА, ПНО, ОНА, ОНО) прошлых лет
	землю)										
2.2.2.28	Ритуальные расходы	298 100,00		298 100,00		ПР			59 620,00		
2.2.2.29	Содержание объектов внешнего благоустройства	5 556,12		5 556,12		ПР			1 111,22		
2.2.2.30	Содержание профкома	440 750,82		440 750,82		ПР			88 150,16		
2.2.2.31	Списание НДС на расходы	262 528,74		262 528,74		ПР			52 505,75		
2.2.2.32	Страховые взносы	2 233 602,64	2 233 602,64	0,00							
2.2.2.33	Транспортный налог	11 500,00	11 500,00	0,00							
2.2.2.34	Убытки прошлых лет	9 799 367,19	9 219 161,34	580 205,85		ВР, ПР		34 882,45	150 381,04		1 843 832,27
2.2.2.35	Убыток от реализации амортизируемого имущества		506 091,03	(506 091,03)		ВР	(101 218,21)				
2.2.2.36	Убыток от реализации амортизируемого имущества (корректировка убытка за 2017г. ошибочно полностью принятого в расходы)		(35 856,27)	35 856,27	35 856,27	ВР	7 171,25				7 171,25
2.2.2.37	Услуги банка	161 782,60	161 782,60	0,00							
2.2.2.38	Услуги и расходы на произв. характера	511 600,99		511 600,99		ПР			102 320,20		
2.2.2.39	Штрафы, пени к уплате	7 999 061,79	7 998 104,63	957,16		ПР			191,43		
	ИТОГО:	439 172 053,55	567 082 519,35	(127 910 465,80)	(9 140 780,76)	ВР, ПР	(19 933 920,76)	11 882 867,40	62 316 174,56	4 917 293,24	(1 828 156,16)

Муром

ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Лп/п	Виды доходов и расходов	Суммы учитываемые в Б/У, руб.	Суммы учитываемые в Н/У, руб.	Разница, руб.	Разницы по доходам/расходам отраженным в уточненных декларациях (прошлых лет)	Вид разницы	ОНА	ОНО	ПНО	ПНА	Налоговый эффект разниц (ПНА, ПНО, ОНА, ОНО) прошлых лет
	Прибыль 2017г.		43 910,75								(8 782,15)
	Убытки 2017г.		9 220 517,78								1 844 103,56
	Убытки от реализации амортизируемого имущества, подлежащие списанию с 01.01.2018г. по частям в течение оставшегося срока эксплуатации имущества		35 856,27								7 171,25
Итого налогооблагаемая база за 12 Месяцев 2018г.		439 172 053,55	576 223 270,11	(137 051 246,56)	(9 140 780,76)	ВР, ПР	(19 933 920,76)	11 882 867,40	62 316 174,56	4 917 293,24	(1 828 156,16)



Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 25 – Показатели Отчета о финансовых результатах

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год			За 2017 год			тыс. руб.
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	3	3	3	7	8	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	439 172	-	439 172	91 167	-	91 167	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	87 834	-	87 834	18 233	-	18 233	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	(19 933)	-	(19 933)	21 619	1 513	23 132	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	11 883	-	11 883	699	-	699	
2410	Текущий налог на прибыль	115 245		115 245	69 825		69 825	
2411	Налог на прибыль прошлых лет		(1 828)	(1 828)		1 620	1 620	
2460	Прочее	10	-	10	9 526	-	9 526	
2400	Чистая прибыль (убыток)	293 929		293 929	32 629	-	32 629	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	59 227	(1 828)	57 399	30 672	107	30 779	

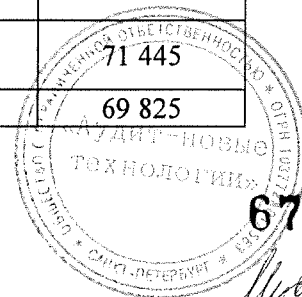


В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2018 год следующие показатели:

Таблица 26 – Расчет текущего налога на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год (графа 5 таблицы 25)	За 2017 год (графа 5 таблицы 25)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	439 172	91 167
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	87 834	18 233
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	57 399	30 779
4		Постоянные налоговые обязательства	64 162	32 164
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	320 810	160 820
5.1		• в части расходов социального характера	16 276	16 343
5.2		• в части разниц, связанных с амортизацией	72 493	70 642
5.3		• разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	220 897	72 514
5.4		• прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	1 915	520
5.5		• прибыль прошлых лет	9 185	801
5.6		• разницы, отраженные в уточненных декларациях	44	-
6		Постоянные налоговые активы	6 763	1 385
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	33 816	6 927
7.1		• разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	24 366	6 507
7.2		• прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	221	156
7.3		• убыток прошлых лет	44	264
7.4		• разницы, отраженные в уточненных декларациях	9 185	-
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	(19 933)	23 132
9		Изменение временных вычитаемых разниц	(99 667)	115 661
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	11 883	699
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	59 413	3 495
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	567 086	357 226
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	113 417	71 445
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	115 245	69 825



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

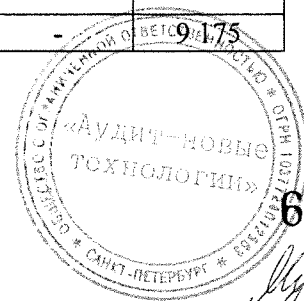
№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год (графа 5 таблицы 25)	За 2017 год (графа 5 таблицы 25)
1	2	3	4	5
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	(1 828)	1 620
14	2460	Прочее	10	9 526
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	-
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	293 929	32 629

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 26), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 26), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 26), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 26) в 2018 и 2017 годах, представлены в Таблице 27 и Таблице 28.

Таблица 27 – Временные разницы и отложенные налоговые активы и обязательства за 2018 год

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 26	Наименование показателя	За 2018 год			
			начислено	погашено	списание ОНА при выбытии объекта	отражено в графе 4 таблицы 26
1	2	3	4	5		6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	11 676	31 609	-	(19 933)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:				
2.1	9.1	• разницы в амортизации ОС	83	644	-	(561)
2.2	9.2	• разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	11 586	8 910	-	2 676
2.3	9.3	• убытки ОПХ	-	-	(4)	(4)
2.4	9.4	• убытки от реализации амортизируемого имущества	7	101	-	(94)
2.5	9.5	• доходы, связанные с возмещением ущерба	-	21 950	-	(21 950)
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	757	12 640	-	11 883
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	3 788	63 201	-	59 413
4.1	11.1	• разницы в амортизации ОС	755	3 463	-	2 708
4.2	11.2	• прочие разницы	2	9 177	-	9 175



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Таблица 28 – Временные разницы и отложенные налоговые активы и обязательства за 2017 год

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 26	Наименование показателя	За 2017 год			
			начислено	погашено	списание ОНА при выбытии объекта	отражено в графе 4 таблицы 26
1	2	3	4	5		6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	38 002	14 870	-	23 132
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	190 012	74 351	9 281	115 661
2.1	9.1	• разницы в амортизации ОС	754	3 391	-	(2 637)
2.2	9.2	• разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	47 341	47 414	-	(73)
2.3	9.3	• убытки ОПХ	1 556	-	9 281	1 556
2.4	9.4	• убытки от реализации амортизируемого имущества	7 566	501	-	7 065
2.5	9.5	• убытки от основной деятельности	18 591	18 591	-	-
2.6	9.6	• доходы, связанные с безвозмездным получением активов	114 204	4 454	-	109 750
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	3 634	2 935	-	699
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	18 168	14 673	-	3 495
4.1	11.1	• разницы в амортизации ОС	18 168	14 638	-	3 530
4.2	11.2	• разницы в стоимости ТМЦ	-	35	-	(35)

37. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1526 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2018	231	тыс. руб.
на 31 декабря 2017	174	тыс. руб.
на 31 декабря 2016	571 897	тыс. руб.



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

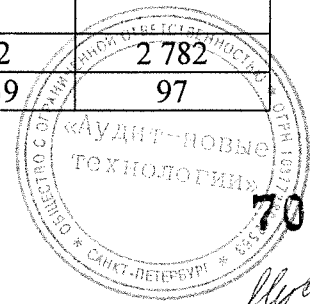
Расшифровка стр. 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена в таблице 29.

Расшифровка по контрагентам представлена по:

- внутригрупповым оборотам группы Газпром;
- прочим контрагентам - в размере 5% от общей стоимости кредиторской задолженности.

Таблица 29 – Расшифровка кредиторской задолженности

тыс. руб.				
Код стр.	Наименование	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1521	Поставщики и подрядчики	1 171 868	1 756 256	1 376 431
	в т.ч.			
	ООО «Агидель-спутник»	67	149	-
	ООО «Газпром нефтехим Салават»	1 593	1 397	808
	ООО «Живая вода»	48	12	38
	ООО «Медсервис»	145	153	153
	ООО «ПАТИМ»	2 158	2 082	1 296
	ООО «Проектный институт «СГНХП»	1 196	-	-
	ООО «ПромВодоКанал»	9 214	7 703	14 908
	ООО «Промпит»	1 258	1 195	-
	ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	2 440	15 259	1 761
	ООО «НХРС»	503 368	3 885	-
	ООО «НСПГУ»	489 516	1 569 752	1 126 661
	Прочие	160 865	154 669	230 806
1522	Расчеты с персоналом по оплате труда	14 300	14 611	18 954
1523	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5 658	10 263	9 747
	в т.ч.			
	Расчеты по социальному страхованию	-	7 149	-
	Расчеты по пенсионному обеспечению	3 675	-	6 645
	Расчеты по обязательному медицинскому страхованию	1 937	3 042	3 031
	Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	46	72	71
1524	Расчеты по налогам и сборам	60 319	101 277	11 661
	в т.ч.			
	Налог на доходы физических лиц	2 187	2 212	2 782
	Налог на добавленную стоимость	49 115	65 339	97



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Код стр.	Наименование	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
	Налог на прибыль	-	24 652	-
	Транспортный налог	4	4	4
	Налог на имущество	8 854	8 899	8 778
	Экологический налог	159	171	-
1525	Расчеты с участниками (учредителями) по выплате доходов	-	-	26 707
1526	Авансы полученные	231	174	571 897
	в т.ч.			
	ООО «Газпром нефтехим Салават»	-	-	571 897
	Прочие	231	174	-
1527	Прочие кредиторы, в т.ч.	2 027 743	1 845 558	1 466
	ООО ВТБ Факторинг	2 025 644	1 843 698	-
	Прочие	2 099	1 860	1 466
1520	Кредиторская задолженность	3 280 119	3 728 139	2 016 863

38. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Таблица 30 – Доходы от обычных видов деятельности в количественном и суммовом выражении

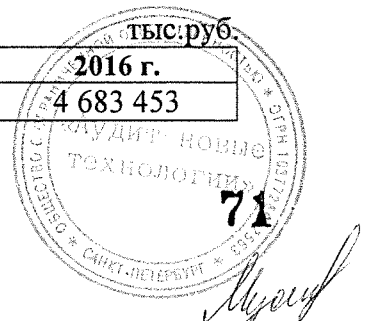
тыс. руб.

Наименование вида, продукции, оказанных услуг	Ед. изм.	Всего в количественном выражении		Всего в суммовом выражении, тыс. руб.	
		2018г.	2017г.	2018г.	2017г.
Электроэнергия/ мощность	кВт/ МВт	5 136 328,061 /649,704	4 912 009 091 /702,582	6 346 282	6 191 433
Теплоэнергия	Гкал	6 070 693	5 773 528	7 327 968	6 654 183
Вода обессоленная	Тн	6 528 445	5 887 016	280 475	263 234
Вода химочищенная	Тн	1 074 812	1 173 578	44 712	48 821
ОПХ: Столовая	-	-	-	-	5 210
Услуги по нормированному первичному регулированию частоты	-	-	-	17 992	9 759
Итого в отчете о финансовых результатах по стр. 2110 «Выручка»				14 017 429	13 172 640

Информация об энергосбережении и повышении энергетической эффективности представлены в виде данных о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов в таблице 31:

Таблица 31 - Расшифровка энергетических ресурсов

Наименование ресурса	2018 г.	2017 г.	2016 г.
Природный газ	7 445 897	6 899 573	4 683 453



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Наименование ресурса	2018 г.	2017 г.	2016 г.
Мазут	53 288	29 159	106 530
Топливо дизельное К5 ДТ-Л-К5	-	11 369	-

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Таблица 32 - Расходы по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2018 г.	2017 г.
Электроэнергия	(6 642 755)	(6 561 251)
Теплоэнергия	(6 273 090)	(6 079 328)
Вода обессоленная	(279 304)	(174 461)
Вода химочищенная	(39 315)	(29 474)
ОПХ: столовая	-	(6 730)
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж»	(13 234 464)	(12 851 244)
Агентское вознаграждение	-	(9 785)
Услуги по организации оптовой торговли э/э и мощностью	(6 767)	(6 165)
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы»	(6 767)	(15 950)
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	(99 312)	(93 316)
Расходы по аренде основных средств, в т.ч. транспорта	(1 448)	(393)
Расходы по аренде земельных участков	(16 226)	(17 197)
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	(1 084)	(1 545)
Иные управленческие расходы	(173 079)	(155 360)
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы»	(291 149)	(267 811)

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2018 г. 2,20 %

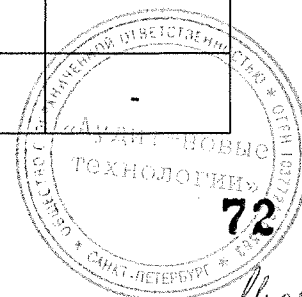
в 2017 г. 2,08 %

39. Прочие доходы и расходы

Таблица 33 - Расшифровка прочих доходов и расходов

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2018 г.		2017 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	24 366	(220 897)	6 508	(72 514)
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	24 366	X	6 508	X
Изменение резерва под обесценение финансовых	-	-	-	-



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

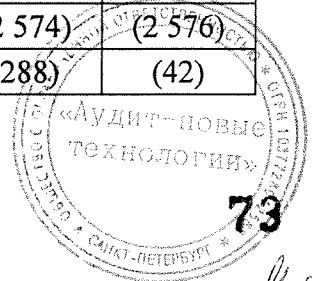
Наименование видов прочих	2018 г.		2017 г.	
вложений				
Расходы социального характера	X	(18 520)	X	(35 973)
Прочие	181 904	(184 010)	111 201	(68 969)
Итого прочие доходы/расходы	206 270	(423 427)	117 709	(177 456)

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2018 и 2017 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

Таблица 34 - Расшифровка прочих доходов и расходов

тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов/расходов	2018 г.	2017 г.
Проценты к получению	273 164	363 369
Прочие доходы всего, в т.ч.:	206 270	117 709
1. Доходы от возмещения ущерба	130 307	4 454
2. Возмещение накладных расходов от стоимости нового имущества	-	27 409
3. Восстановление резерва по сомнительным долгам	24 366	6 508
4. Госпошлина	-	3
5. Доходы от ликвидации ОС	7	303
6. Доходы от реализации и списания МПЗ	344	2 244
7. Доходы от реализации и списания МПЗ (лом черных металлов)	2 978	5 127
8. Доходы от реализации и списания ОС	-	1 123
9. Доходы от сдачи имущества в аренду	13 202	13 160
10. Оприходование МПЗ	340	692
11. Оприходование МПЗ (лом черных металлов)	2 976	4 875
12. Прочие доходы (хранение имущества, услуги управления, плата за превышение температурного графика)	30 467	42 480
13. Прибыль прошлых лет	58	2 415
14. Путевки (финансирование)	221	156
15. Резерв по отпускам (списание по результатам инвентаризации)	-	4 278
16. Финансирование предупредительных мер	-	99
17. Штрафы, пени, претензии к получению	1 004	2 297
18. Прочие доходы	-	86
Проценты к уплате	(101 884)	(250 090)
Прочие расходы всего, в т.ч.:	(423 427)	(177 456)
1. Амортизация по непроизводственным объектам	(6)	(592)
2. Амортизация по аренд. имуществу	(3 075)	(3 940)
3. Выплаты неработающим пенсионерам	(2 574)	(2 576)
4. Госпошлина по судебным расходам	(288)	(42)



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

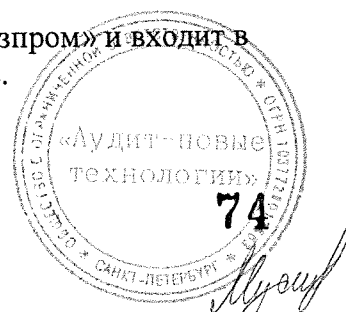
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Расшифровка прочих доходов/расходов	2018 г.	2017 г.
5. ДМС не работников Общества	(1 166)	(1 143)
6. Затраты на уборку и озеленение	(134)	(73)
7. Командировочные расходы	(15)	(27)
8. Компенсация за неиспользованный отпуск по КД	(228)	(185)
9. Материальная помощь	(1 184)	(1 344)
10. Налог на имущество	(321)	(341)
11. Организация культурно-спортивных мероприятий	(1 215)	(1 489)
12. Отпускные по коллективному договору	(2 381)	(2 416)
13. Отчисление на страхование от НС	(9)	(11)
14. Премии по прочим приказам	(2 290)	(2 318)
15. Подарки работникам	(910)	(589)
16. Проценты по факторинговым операциям	(145 809)	(58 469)
17. Путевки	(3 576)	(3 654)
18. Расходы от ликвидации ОС	(168)	(754)
19. Расходы от списания ТМЦ	(261)	-
20. Расходы от оказания прочих услуг	(81)	(80)
21. Расходы от оказания прочих услуг (арендная плата за землю)	(792)	(790)
22. Расходы от реализации и списания МПЗ	(343)	(1 202)
23. Расходы от реализации и списания МПЗ (лом черных металлов)	(2 978)	(5 146)
24. Расходы от реализации и списания ОС	-	(392)
25. Расходы от сдачи имущества в аренду	(10 158)	(12 305)
26. Резерв по отпускам	(843)	-
27. Резерв по сомнительным долгам	(220 897)	(72 514)
28. Ритуальные услуги	(298)	(119)
29. Содержание объектов внешнего благоустройства	(6)	(6)
30. Содержание профкома	(441)	(484)
31. Списание дебиторской задолженности	-	(47)
32. Списание НДС на расходы	(263)	(183)
33. Страховые взносы	(2 234)	(2 315)
34. Транспортный налог	(12)	(12)
35. Убытки прошлых лет	(9 799)	(960)
36. Услуги банка	(162)	(148)
37. Услуги и расходы непроизводственного характера	(511)	(791)
38. Штрафы, пени к уплате	(7 999)	1

40. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром (таблица 35):

Таблица 35 – Расшифровка выручки от продаж группе компаний Газпром

тыс. руб.

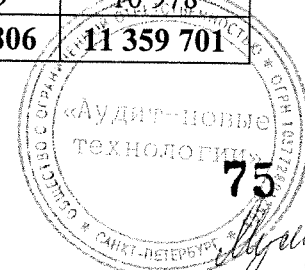
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2018г.	2017г.
ООО «Агидель-Спутник»	Услуги по аренде, продажа основных средств	124	124
ООО «ППЖТ»	Услуги по аренде	1 620	1 658
ООО «Газпром нефтехим Салават»	Отпуск тепловой энергии, ХОВ, ОВ, прочие услуги	7 680 197	6 997 780
ООО «Нугушский гидротехнический узел»	Управленческие услуги, услуги по аренде, ТМЦ	7 059	6 974
ООО «Медсервис»	Услуги по аренде	584	584
ООО «НСПГУ»	Услуги по аренде, услуги по кадровому делопроизводству, управленческие услуги	2 182	2 077
Итого		7 691 766	7 009 197

В анализируемом периоде Обществу оказали услуги по транспортировке газа, реализовали газ, предоставили имущество в аренду и другие услуги следующие организации Группы Газпром (таблица 36):

Таблица 36 – Расшифровка стоимости полученных товаров, работ, услуг от группы компаний Газпром

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Наименование услуги	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
		2018г.	2017г.
ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	Газ	7 446 014	6 899 841
ООО «Медсервис»	Меицинские. услуги	1 538	1 852
ООО «Газпром нефтехим Салават»	Мазут, услуги связи, услуги ВГСЧ, ТО средств охраны	102 491	83 302
ООО «ПАТиМ»	Транспортные услуги, аренда	22 589	20 822
ООО «ППЖТ»	Услуги ж/д	1 961	1 932
ООО «ПромВодоКанал»	Водопотребление, водоотведение	234 507	198 165
ООО «НСПГУ»	Аренда энергоблока, земли	3 864 474	4 142 809
ООО «СГНХП»	Тех.документация	1 013	-
ООО «Промпит»	Услуги по организации питания	18 219	10 978
Итого		11 692 806	11 359 701



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила (таблица 37):

Таблица 37 – Дебиторская задолженность Группы компаний Газпром перед Обществом

тыс. руб.

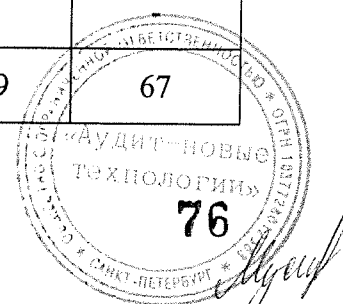
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность* (платежи, по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)* (стр. 1231)		
	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.
ООО «Газпром нефтехим Салават»	-	-	-	127 561	302 027	13 850
ООО «Нугушский гидротехнический узел»	-	-	-	841	869	813
ООО «Агидель-Спутник»	-	-	-	12	12	919
ООО «Медсервис»	-	-	-	57	57	57
ООО «ППЖТ»	-	-	-	-	166	166
ООО «НСПУ»	-	-	-	210	204	81 164
Итого	-	-	-	128 681	303 335	96 969

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила (таблица 38):

Таблица 38 - Кредиторская задолженность Общества по расчетам с Группой компаний Газпром

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.
ООО «Медсервис»	-	-	-	145	153	153
ООО «Газпром нефтехим Салават»	-	-	-	1 593	1 398	808
ООО «Ново-Салаватская ПГУ»				489 516	1 569 752	1 126 661
ООО «ПАТиМ»	-	-	-	2 158	2 082	1 296
ООО «ПВК»	-	-	-	9 214	7 704	14 908
ООО «Промпит»				1 258	1 195	-
ООО «Проектный институт «СГНХП»				1 196	-	
ООО «Агидель-Спутник»				-	149	67



ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.
ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»				2 440	15 259	1 761
Итого	-	-	-	507 520	1 597 692	1 145 654

Задолженность Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила (таблица 39):

Таблица 39 - Кредиторская задолженность Общества по кредитам

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиты (стр. 1410)			Кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.
АБ «РОССИЯ»	-	1 330 000	1 970 000	-	-	-
Итого:	-	1 330 000	1 970 000	-	-	-

Общая сумма займов (без учета начисленных процентов), полученных от организаций Группы Газпром, составила:

в 2018 г. ____ - ____ тыс. руб.

в 2017 г. ____ - ____ тыс. руб.

в 2016 г. ____ - ____ тыс. руб.

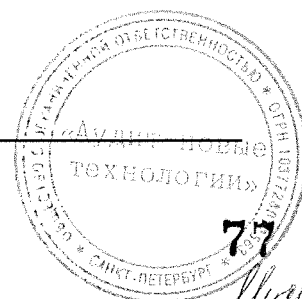
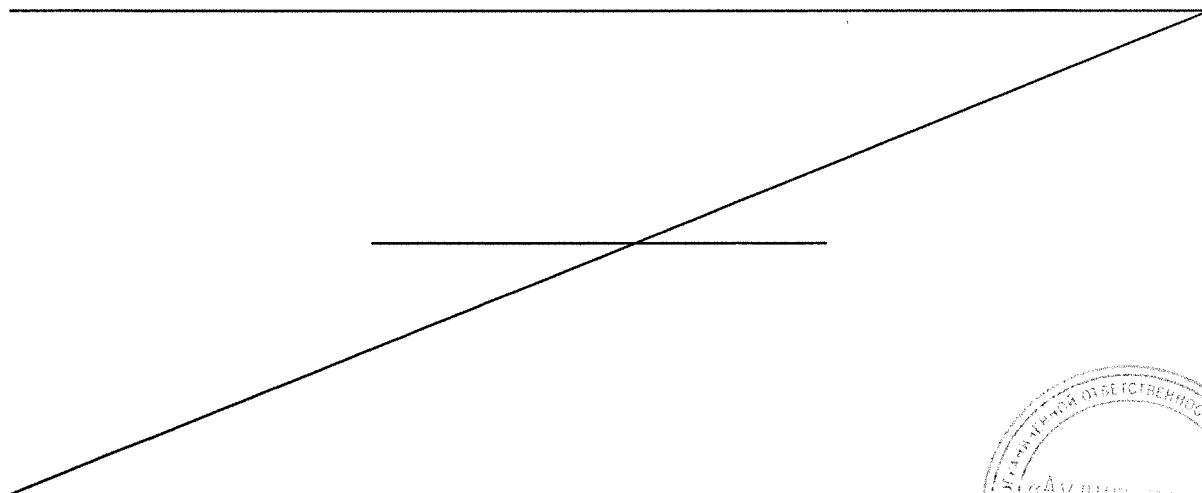
Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:

в 2018 г. ____ - ____ тыс. руб.

в 2017 г. ____ - ____ тыс. руб.

в 2016 г. ____ - ____ тыс. руб.

Общество в 2018г. займы от организаций Группы Газпром не привлекало.



77

Александр

ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Таблица 40 - Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основными, дочерними и зависимыми организациями

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	За аналогичный период	Из графы 5, в том числе по внутригрупповым обществам
		Январь – Декабрь 2018г.	Январь – Декабрь 2017г.	Январь – Декабрь 2017г.	Январь – Декабрь 2017г.
1	2	3	4	5	6
Денежные потоки от текущих операций					
4110	Поступления – всего	15 277 472	8 147 706	14 624 662	7 428 138
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	13 972 907	8 137 247	14 468 467	7 419 687
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	12 368	9 263	12 215	8 394
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-
4119	прочие поступления	1 292 197	1 196	143 980	57
4131	в т.ч. от продажи иного имущества	4 257	1 196	6 400	57
4133	в т.ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	227	-	147	-
4136	в т.ч. косвенные налоги по текущей деятельности	1 129 744	-	-	-
4159	в т.ч. прочие поступления	157 969	-	137 433	-
4120	Платежи – всего	(16 337 947)	(5 156 383)	(13 506 502)	(542 916)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(7 901 548)	(5 156 383)	(8 626 997)	(542 740)
4122	в связи с оплатой труда работников	(343 628)	-	(343 564)	-
4123	процентов по долговым обязательствам	(101 884)	-	(250 090)	-
4124	налога на прибыль организаций	(237 643)	-	(87 459)	-
4129	прочие платежи	(7 753 244)	-	(4 198 392)	(176)
4142	в т.ч. отчисления по страховым взносам	(115 528)	-	(106 164)	-
4144	в т.ч. прочие налоги (кроме налога на прибыль и косвенных налогов)	(88 657)	-	(85 155)	-
4145	в т.ч. на выдачу авансов	(10 880)	-	(225 643)	(176)
4147	в т.ч. косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	(1 503 061)	-
4199	в т.ч. прочие выплаты	(7 538 179)	-	(48 875)	-

ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

№	Название строки	За отчетный период Январь – Декабрь 2018г.	Из графы 3, в том числе по внутригруп- повым обществам	За аналогичный период Январь-Декабрь 2017г.	Из графы 5, в том числе по внутригруп- повым обществам
4199	операции по договору факторинга	(7 475 533)	-	(2 229 494)	-
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(1 060 475)	2 991 323	1 118 160	6 885 222
	Денежные потоки от инвестиционных операций				
4210	Поступления - всего	2 582 580	2 582 580	768	768
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	1 123	1 123	768	768
4212	от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-	-	-
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	1 992 118	1 992 118	-	-
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	589 339	589 339	-	-
4215	от продажи поисковых активов	-	-	-	-
4219	прочие поступления	-	-	-	-
4220	Платежи - всего	(209 093)	(2 318)	(271 628)	
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(177 370)	(2 318)	(232 819)	-
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-
4225	на создание / покупку поисковых активов	-	-	-	-
4229	прочие платежи	(31 723)	-	(38 809)	-
4246	в т.ч. косвенные налоги по инвестиционной деятельности	(31 723)	-	(38 809)	-
4249	в т.ч. прочие выплаты		-		-

79

ООО «Ново-Салаватская ТЭЦ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

№	Название строки	За отчетный период Январь – Декабрь 2018г.	Из графы 3, в том числе по внутригруп- повым обществам	За аналогичный период Январь-Декабрь 2017г.	Из графы 5, в том числе по внутригруп- повым обществам
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	2 373 487	2 580 262	(270 860)	768
	Денежные потоки от финансовых операций				
4310	Поступления - всего	805 000	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	805 000	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	(2 135 000)		(836 704)	(196 704)
4321	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-	(196 704)	(196 704)
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(2 135 000)	-	(640 000)	-
4329	прочие платежи	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(1 330 000)	-	(836 704)	(196 704)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(16 988)	5 571 585	10 596	6 689 286
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	24 612	X	14 016	X
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	7 624	X	24 612	X
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	-



41. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора предприятия, финансового директора, исполнительного директора, заместителя директора по безопасности, заместителя директора по общим вопросам, главного инженера, заместителя главного инженера.

Размер ежемесячного и годового вознаграждения директору Общества устанавливается путем подписания дополнительного соглашения к трудовому договору с Единственным участником Общества.

Размер ежемесячного и годового вознаграждения прочему основному управленческому персоналу устанавливается путем подписания дополнительных соглашений к трудовому договору

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплаты труда за отчетный период (оклад по дням, оплата и доплата за работу в праздничные и выходные дни, оплата за время нахождения в командировке, доплата дней временной нетрудоспособности до среднего заработка, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска, дополнительного отпуска за ненормированный рабочий день, дополнительного отпуска по коллективному договору, оплата по индивидуальному заданию, районный коэффициент, компенсация за неиспользованный отпуск при увольнении, премии производственного характера, премии непроизводственного характера, премии к праздникам, льготное питание, выплаты по соглашению сторон, материальной помощи работнику) и начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты.

Таблица 41 - Вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Наименование показателя	2018 год	2017 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	25 438	21 313
2	а) краткосрочные вознаграждения;	25 438	21 313
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-
3.1	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
3.2	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе.	-	-



42. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**Оценочные обязательства**

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные обязательства

Условные обязательства в Обществе отсутствуют.

Условные активы

Условные активы в Обществе отсутствуют.

43. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

44. События после отчетной даты

Вид события после отчетной даты	Да/нет
События, которые свидетельствуют о положении, существовавшем на отчетную дату	Нет
События, указывающие на положение, которое возникло между отчетной датой и датой подписания отчетности	Нет

Руководитель

/Семенец А.М./

Главный бухгалтер

/Кораблева Е.А./

25 «Января» 2019 год

