



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

Аудиторское заключение

Адресат

Участники Общества с ограниченной ответственностью
«Интертехэлектро-Новая генерация»

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«Интертехэлектро-Новая генерация»

Государственный регистрационный номер: 1057749387321

Место нахождения: 107045, г. Москва, Уланский переулок, 24.

Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«Курганская дочерняя аудиторская фирма «Аудитинформ»

Государственный регистрационный номер: 1024500514180

Место нахождения: 640018, г. Курган, улица Куйбышева, дом 35

Является членом саморегулируемой организации аудиторов

Некоммерческое партнерство «Российская коллегия аудиторов»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов 10405002330.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Интертехэлектро-Новая генерация», состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2012 год и иных приложений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Интертехэлектро-Новая генерация» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор
ООО «Информаудит»
Управляющей компании
ООО «КДАФ «Аудитинформ»




Суханов Сергей Петрович

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

14.05.2013 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
79492957		
7701633050		
65.23		
65	34	
384		

105062, Москва г, Чаплыгина ул, дом № 11

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	-	-	1 158
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	247	426	1 122
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.	Финансовые вложения	1170	4 643 641	5 119 424	5 033 355
	в том числе:				
	- инвестиции в дочернии общества		4 641 425	4 596 439	4 559 533
	- инвестиции в другие организации		2 216	522 985	473 822
	Отложенные налоговые активы	1180	201 684	151 570	43 922
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 845 572	5 271 420	5 079 557
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	5 892	5 821	6 612
	в том числе:				
	- сырье, материалы и др. аналогичные ценности		186	115	906
	- затраты на незавершенное производство		5 706	5 706	5 706
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	11	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	863 744	1 363 642	1 508 940
	в том числе:				
	- выданные авансы;		37 918	288 909	589 618
	- покупатели и заказчики;		85 044	175 689	157 562
	- задолженность дочерних и зависимых обществ;		711 057	695 648	505 112
	- прочие дебиторы.		29 725	203 396	256 648
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	- прочие финансовые вложения		-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 516	1 558	6 046
	в том числе:				
	- расчетные счета		245	190	4 083
	- валютные счета		1 228	1 271	1 835
	- прочие денежные средства		43	97	128

	Прочие оборотные активы	1260	13 240	86 303	127 785
	Итого по разделу II	1200	884 392	1 457 335	1 649 383
	БАЛАНС	1600	5 729 964	6 728 755	6 728 940

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	166 500	166 500	166 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	124 220	328 654	(684 808)
	Итого по разделу III	1300	290 720	495 154	(518 308)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	3 110 875	2 890 325	3 601 863
	в том числе:				
	- кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты		-	124 887	124 887
	- займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты		3 110 875	2 765 438	3 476 976
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 110 875	2 890 325	3 601 863
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 017 700	2 646 275	2 477 076
	в том числе:				
	- займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты		2 017 700	2 646 275	2 477 076
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	309 953	638 946	1 153 411
	в том числе:				
	- задолженность перед поставщиками и подрядчиками;		12 547	137 599	168 790
	- полученные авансы;		-	145 065	42 956
	- задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами;		2 002	2 450	1 906
	- задолженность перед персоналом организации;		368	399	1 259
	- задолженность перед дочерними и зависимыми обществами;		67	-	-
	- задолженность перед прочими кредиторами.		294 969	353 433	938 500
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	716	3 903	1 508
	Прочие обязательства	1550	-	54 152	13 390
	Итого по разделу V	1500	2 328 369	3 343 276	3 645 385
	БАЛАНС	1700	5 729 964	6 728 755	6 728 940

Руководитель

(подпись)

Карапетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2013 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2012
79492957		
7701633050		
65.23		
65	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	220 394	255 622
	Себестоимость продаж	2120	(242 804)	(265 481)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(22 410)	(9 859)
	Коммерческие расходы	2210	-	(55)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(22 410)	(9 914)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	74 805	210 080
	Проценты к уплате	2330	(305 199)	(411 310)
	Прочие доходы	2340	65 213	1 157 554
	Прочие расходы	2350	(66 957)	(40 596)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(254 548)	905 814
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(796)	220 302
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	50 114	107 950
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(204 434)	1 013 764

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	СПРАВОЧНО			
	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	(204 434)	1 013 764
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Карапетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2013 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2012г.**

за Январь - Декабрь 2012г.				Коды	
Форма по ОКУД				0710003	
				Дата (число, месяц, год)	
				31	12
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация"			79492957	
Идентификационный номер налогоплательщика				ИНН	
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки			65.23	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью			7701633050	
Общество с ограниченной ответственностью	Совместная частная и иностранная собственность			65	
Единица измерения:	в тыс. рублей			34	
по ОКЕИ				384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3100	166 500	-	-	-	(684 808)	(518 308)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 013 462	1 013 462
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 013 462	1 013 462
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

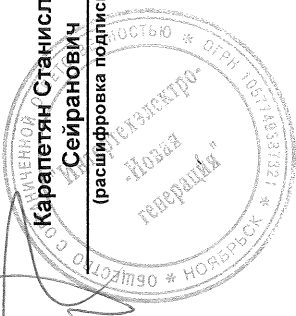
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	166 500	-	-	-	328 654	495 154
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	204 434	204 434
в том числе:							
убыток	3321	X	X	-	X	204 434	204 434
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	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	166 500	-	-	-	124 220	290 720

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(517 104)	1 013 462	(1 204)	495 154
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(1 206)	-	1 206	-
исправлением ошибок	3420	2	-	(2)	-
после корректировок	3500	(518 308)	1 013 462	-	495 154
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(683 604)	1 013 462	(1 204)	328 654
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(1 206)	-	1 206	-
исправлением ошибок	3421	2	-	(2)	-
после корректировок	3501	(684 808)	1 013 462	-	328 654
Уставный капитал					
до корректировок	3402	166 500	-	-	166 500
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	166 500	-	-	166 500

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	290 720	495 154	(518 308)

Руководитель Карапетьян Станислав Сейранович
 (подпись) (расшифровка подписи)

 20 февраля 2013 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация"** Форма по ОКУД **0710004**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО **79492957**
 Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки** ИНН **7701633050**
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКВЭД **65.23**
Общество с ограниченной ответственностью / **Совместная частная и иностранная собственность** по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ **384**

Коды		
0710004		
31	12	2012
79492957		
7701633050		
65.23		
65	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	206 765	4 563 149
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	177 595	302 287
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 058	78 405
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от оборотов по обязательствам	4114	-	2 864 641
про	4115	-	-
прочие поступления	4119	22 112	1 317 816
Платежи - всего	4120	(362 360)	(1 380 384)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(202 204)	(307 529)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 925)	(25 287)
процентов по долговым обязательствам	4123	(149 983)	(205 195)
налога на прибыль	4124	-	-
страховые взносы	4125	(1 441)	(753)
НДФЛ	4126	(890)	(3 745)
НДС	4127	(135)	(1 422)
от оборотов по обязательствам	4128	-	(835 320)
прочие платежи	4129	(1 782)	(1 133)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(155 595)	3 182 765
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	244 577	473
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 283	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	5 000	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	62 458	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	173 836	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	473
Платежи - всего	4220	-	(19 500)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	(19 500)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	244 577	(19 027)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	874 843	385 200
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	874 843	385 200
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(963 812)	(3 553 553)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(963 812)	(3 553 553)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(88 969)	(3 168 353)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	13	(4 615)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 558	6 047
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 516	1 558
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(55)	126

Руководитель

(подпись)

Карапетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2013 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2012	12	31
79492957		
7701633050		
65.23		
65		34
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель



**Карапетян Станислав
Сейранович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 февраля 2013 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	426	247
3. Незавершенное строительство	1190	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	5 119 424	4 643 641
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+ 1140+1180	151 570	201 684
7. Запасы	1210	5 821	5 892
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	1 363 642	863 744
10. Денежные средства	1250	1 558	1 516
11. Прочие оборотные активы	1260	86 303	13 240
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		6 728 755	5 729 964
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	2 890 325	3 110 875
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	2 646 275	2 017 700
16. Кредиторская задолженность	1520	638 946	309 953
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	3 903	716
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	54 152	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		6 233 601	5 439 244
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		495 154	290 720

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2011 г.	1 646	(488)	-	(1 646)	-	(81)	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2011 г.	1 646	(488)	-	(1 077)	569	(81)	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5130	-	2	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	2	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2011 г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2011 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 744	3 022	44 567
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г.	5 119 424	-	109 850	585 632	-	-	-	4 643 642	-
	5311	за 2011 г.	5 033 355	-	748 293	1 612 968	-	-	950 744	5 119 424	-
в том числе:	5302	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5316	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2012 г.	5 119 424	-	109 850	585 632	-	-	-	4 643 642	-
	5310	за 2011 г.	5 033 355	-	748 293	1 612 968	-	-	950 744	5 119 424	-
	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.	5 119 424	-	109 850	585 632	-	-	-	4 643 642	-
	5310	за 2011 г.	5 033 355	-	748 293	1 612 968	-	-	950 744	5 119 424	-
	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2012 г.	5 119 424	-	109 850	585 632	-	-	-	4 643 642	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	5 821	-	227 578	(227 507)	-	X	5 892	-		
	5420	за 2011 г.	6 612	-	223 033	(223 824)	-	X	5 821	-		
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	115	-	916	(844)	-		186	-		
	5421	за 2011 г.	906	-	16	(807)	-		115	-		
Готовая продукция	5402	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2011 г.	-	-	3 358	(3 358)	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	5 706	-	226 662	(226 662)	-	-	5 706	-		
	5425	за 2011 г.	5 706	-	219 605	(219 605)	-	-	5 706	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2011 г.	-	-	55	(55)	-	-	-	-		
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5408	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5428	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	239 961	-	74 749	74 749	(85 717)	-	-	-	228 993	-
	5521	за 2011 г.	30 237	-	209 724	209 724	-	-	-	-	239 961	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2012 г.	239 961	-	74 749	74 749	(85 717)	-	-	-	228 993	-
	5524	за 2011 г.	30 237	-	209 724	209 724	-	-	-	-	239 961	-
	5505	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г.	1 123 682	-	411 127	28	(900 057)	-	-	-	634 752	(3 132)
	5530	за 2011 г.	1 478 703	-	1 862 978	356	(2 217 999)	-	-	-	1 123 682	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	185 263	-	259 843	-	(349 621)	-	-	-	95 485	(3 132)
	5531	за 2011 г.	172 213	-	257 699	-	(244 650)	-	-	-	185 263	-
Авансы выданные	5512	за 2012 г.	288 909	-	124 730	-	(375 721)	-	-	-	37 918	-
	5532	за 2011 г.	589 618	-	311 654	-	(612 363)	-	-	-	288 909	-
Прочая	5513	за 2012 г.	649 510	-	26 554	28	(174 715)	-	-	-	501 348	-
	5533	за 2011 г.	716 872	-	1 293 624	356	(1 360 986)	-	-	-	649 510	-
	5514	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2012 г.	1 363 642	-	485 876	74 777	(985 774)	-	-	X	863 745	(3 132)
	5520	за 2011 г.	1 508 940	-	2 072 702	210 080	(2 217 999)	-	-	X	1 363 642	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.			На 31 декабря 2011 г.			На 31 декабря 2010 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погаше- ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	638 946	1 683 464	-	(2 012 458)	-	-	-	309 952
	5580	за 2011 г.	1 153 411	1 844 938	-	(2 359 402)	-	-	-	638 946
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	137 599	276 296	-	(401 294)	-	-	-	12 601
	5581	за 2011 г.	168 790	476 993	-	(508 184)	-	-	-	137 599
авансы полученные	5562	за 2012 г.	145 065	28 419	-	(173 484)	-	-	-	-
	5582	за 2011 г.	42 955	675 176	-	(573 067)	-	-	-	145 065
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2012 г.	2 449	126 536	-	(126 984)	-	-	-	2 001
	5583	за 2011 г.	1 906	379 096	-	(378 553)	-	-	-	2 449
кредиты	5564	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2012 г.	353 833	1 252 212	-	(1 310 696)	-	-	-	295 349
	5586	за 2011 г.	939 760	313 672	-	(899 599)	-	-	-	353 833
	5567	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2012 г.	638 946	1 683 464	-	(2 012 458)	-	-	X	-	309 952	-
	5570	за 2011 г.	1 153 411	1 844 938	-	(2 359 402)	-	-	X	-	638 946	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 902	455	(303)	(3 338)	716
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков ИТЭ НГ	5701	3 902	455	(303)	(3 338)	716

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	10 911 181	11 028 201	2 213 591
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2012 г.		за 2011 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	за 2012 г.	-	-	На конец года
	за 2011 г.	-	-	-
		-	-	-
в том числе:	за 2012 г.	-	-	-
	за 2011 г.	-	-	-
		-	-	-

Форма по КНД 1166004

место штампа

Общество с ограниченной
ответственностью
"Интертехэлектро - Новая
генерация",
7701633050/890501001
(полное наименование
организации, ИНН/КПП;
Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

Подтверждение даты отправки

ЗАО ПФ СКБ Контур, 1ВМ
(наименование специализированного оператора связи; код налогового органа)
настоящим документом подтверждает, что 29.03.2013 в 14:41:41 был отправлен
электронный документ в файле
NO_VUNOTCH_8905_8905_7701633050890501001_20130329_848e87e3-e7c1-472a-8e3f-
f1edddb06b80
(наименование файла)

Налогоплательщик:

Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро - Новая
генерация", 7701633050-890501001
(наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

Информация об отчете:

Формы №1-6 Бухгалтерская отчетность; Первичный; за 2012 год
(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при
наличии))

Получатель документа:

8905, Межрайонная инспекция ФНС России № 5 по ЯНАО
(код налогового органа)



Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: СКБ Контур

Пояснительная записка
к годовому отчету за 2012 год
ООО "Интертехэлектро – Новая генерация"

1. Сведения о предприятии.

1.1. Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро – новая генерация" создано в декабре 2005 г. и зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве 05 декабря 2005г.

ОГРН 1057749387321

ИНН 7701633050

КПП 770101001

Юридический адрес Компании:

Российская Федерация, 103062, г. Москва, ул. Чаплыгина, д. 11

Компания является Обществом с ограниченной ответственностью.

Уставный капитал общества равен 166 500 000 (Сто шестьдесят шесть миллионов пятьсот тысяч) рублей.

Среднегодовая численность работающих за 2012 год составила 12 (Двенадцать) человек.

Компания до октября 2010г. имело Представительство во Франции (г. Париж), которое осуществляло только функции представительства и финансировалось, согласно утвержденным сметам головной организацией.

Компания имеет свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0023.02-2009-7701633050-С-161 от 01.07.2010г, выдано Некоммерческим партнерством «Организация профессиональных участников строительного рынка»

1.2. Виды оказываемых услуг

ООО «Интертехэлектро – Новая генерация», создано с целью разработки и внедрения инвестиционных проектов, как для собственных целей, так и для реализации сторонним организациям в области строительства, реконструкции, модернизации и внедрения новых технологий на объектах топливно-энергетического, нефтегазового, нефтехимического, машиностроительного комплексов, промышленности строительных материалов.

1.3. Краткая характеристика деятельности Предприятия в 2012 году.

На сегодняшний день ООО «Интертехэлектро – Новая генерация», реализует собственные инвестиционные проекты, осуществляет стратегическое управление деятельностью группы и обеспечивает привлечение дополнительных инвестиций.

Стратегические направления деятельности Компании:

- девелопмент и управление активами, в том числе разработка концепций проектов, разработка обоснования инвестиций, разработка ТЭО проекта, формирование команды проекта,
- управление проектами на основе ЕРС- и ЕРСМ- контрактов;
- комплексный инжиниринг, в том числе проектный, технологический, строительный и управленческий инжиниринг, инжиниринговый консалтинг.

В 2012 г. ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» выполняло ЕРС- контракт по объекту – парогазовая установка Вологодской ТЭЦ ГУ ОАО «ТГК-2» по Вологодской области, который был уступлен ЗАО «Интертехэлектро» в связи с его убыточностью. Кроме того, в 4 квартале 2010 г. закончено строительство собственной генерации - Ноябрьская ПГЭ (электрическая мощность 124,2 МВт, тепловая – 90 Гкал/ч), а также продолжается строительство Курганская ТЭЦ-2 (электрическая мощность 222 МВт, тепловая – 250 Гкал/ч).

2. Учетная политика.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро – новая генерация" (далее – Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции.

Бухгалтерская отчетность составляется в порядке и в сроки, предусмотренные нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Основные средства и нематериальные активы

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Нематериальными активами признаются объекты, отвечающие следующим условиям:

- объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации (в том числе в предпринимательской деятельности, осуществляемой в соответствии с законодательством Российской Федерации);

- организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в том числе организация имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права данной организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации - патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора и т.п.), а также имеются ограничения доступа иных лиц к таким экономическим выгодам (далее - контроль над объектом);

- возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

- организацией не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;

- отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

Общество не признает в качестве нематериальных активов объекты, в отношении которых при их принятии к учету (в момент квалификации) принято решение об отчуждении в пользу других лиц – предполагается перепродажа, мена и т.п. В этом случае объект квалифицируется Обществом в качестве товаров.

2.2. Финансовые вложения

В качестве финансовых вложений Общество признают активы:

- способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой

продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате их обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости;

- обеспеченные наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств и других активов, вытекающих из этого права;
- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.).

К финансовым вложениям Общество относит:

- ценные бумаги (государственные, муниципальные);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
- вклады по договорам простого товарищества (совместной деятельности);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования и пр.

Векселя, выпущенные и поступившие в виде вексельного займа от векселедателя, а также банковские векселя, при погашении которых не возникает дохода в виде дисконта (процентов), финансовыми вложениями не признаются.

Собственные векселя третьих лиц отражаются в учете и отчетности в качестве дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, обеспеченной векселями полученными, а банковские – в качестве расчетов с прочими дебиторами.

В 2012 г. все финансовые вложения были признаны долгосрочными, Для обеспечения сопоставимости данных перенесены ретроспективно в бухгалтерском балансе за 2012 г. в строку 1170.

2.3. Материально-производственные запасы

В качестве материально-производственных запасов признаются активы:

- используемые в качестве материалов, при выполнении работ, оказании услуг предназначенной для продажи, в том числе специальный инструмент, специальные приспособления, спецоборудование, спецодежда;
- предназначенные для продажи, – товары;
- используемые для управленческих нужд Общества;
- и прочие.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Фактическая себестоимость материалов, приобретенных за плату, включает:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию в предусмотренных Обществом целях;

Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу на праве собственности, переданные ему по договорам комиссии, хранения и т. п., учитываются за балансом в оценке, предусмотренной в соответствующих договорах и приеме – передаточных документах (актах, накладных и т. д.).

2.4. Задолженность покупателей и заказчиков

Общество создает резервы по сомнительным долгам. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором и не согласована с контрагентом на основании акта сверки расчетов.

Общество создает резерв по сомнительным долгам по итогам года после получения результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва сомнительных долгов признается оценочным значением. Изменение оценочного значения отражается в бухгалтерском учете путем увеличения расходов того периода, в котором создается (изменяется) резерв.

На 01 января 2013 г. резерв по сомнительным долгам составил 3 131 595 – 27 Три миллиона сто тридцать один рубль пятьсот девяносто пять рублей 27 копеек., резерв создан на имеющуюся дебиторская задолженность признанную по итогам инвентаризации сомнительной.

Общество отражает в Бухгалтерском балансе за 2012 год дебиторскую задолженность по уплаченным авансам за минусом суммы налога на добавленную стоимость, данное изменение отражено ретроспективно.

2.5. Капиталы

Собственный капитал Общества включает в себя:

- уставный капитал;
- резервный капитал;
- добавочный капитал;
- чистую (нераспределенную) прибыль;

Все изменения величины уставного капитала (в том числе направление средств добавочного капитала на увеличение уставного капитала) отражаются в отчетности Общества только после внесения соответствующих изменений в ее учредительные документы.

Нераспределенная прибыль расходует Обществом на цели, определенные учредителями Общества, в том числе выплата дивидендов, финансовое обеспечение производственного развития и иных аналогичных мероприятий по приобретению (созданию) нового имущества и т. д.

2.6. Займы и кредиты

В отчетности обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

2.7. Налоги и налогообложение

2.7.1. Расчеты по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Постоянное налоговое обязательство (актив) признается в том отчетном периоде, в котором возникает постоянная разница.

Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода, отражается по отдельной статье отчета о прибылях и убытках (после статьи текущего налога на прибыль).

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или краткосрочной дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

2.8. Признание доходов

Общество подразделяет доходы на доходы от основных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ.

1. Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- Доходы по основным видам деятельности;
- Разработки и внедрения инвестиционных проектов, как для собственных целей, так и для реализации сторонним организациям в области строительства,
- Реконструкции, модернизации и внедрения новых технологий на объектах топливно-энергетического, нефтегазового, нефтехимического, машиностроительного комплексов, промышленности строительных материалов
- Девелопмент и управление активами, в том числе разработка концепций проектов, разработка обоснования инвестиций, разработка ТЭО проекта, формирование команды проекта,
- Управление проектами на основе ЕРС- и ЕРСМ- контрактов;
- Комплексный инжиниринг, в том числе проектный, технологический, строительный и управленческий инжиниринг, инжиниринговый консалтинг.

2. Прочие доходы;

- Доходы от продажи основных средств
- Прочие доходы - все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности (в том числе доходы от предоставления имущества в аренду и стоимость бездоговорного потребления электроэнергии).

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

2.9. Признание расходов

К прямым расходам Общество относит затраты которые могут быть прямо отнесены на себестоимость конкретного Договора.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат.

2.10. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация проводится Обществом в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности. Инвентаризации подлежат все виды активов и обязательств Общества, объемы незавершенного производства, незавершенных вложений во внеоборотные активы, дебиторская и кредиторская задолженность, имущество, не принадлежащее Обществу, но числящееся в бухгалтерском учете на забалансовых счетах (находящееся на ответственном хранении, полученное для продажи по договору комиссии, арендованное и т.д.).

Основными задачами инвентаризации являются: выявление фактического наличия имущества, сопоставление фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета, проверка полноты отражения в учете обязательств.

2.11. Оценочные обязательства.

В связи с изменением законодательства Общество создало резерв на отпуска в 2011 г.

Так как данное изменение учетной политики существенны, то Общество отражает данное обязательство ретроспективно. Общество определило размер оценочного обязательства (резерва) по состоянию на 31 декабря 2010 г.

В связи с вышеизложенным в бухгалтерском балансе за 2012 г. скорректированы остатки на 31 декабря 2010 г. по статьям Отложенные налоговые активы, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) и Оценочные обязательства.

3. Расшифровка существенных строк баланса по форме № 1 «Бухгалтерский баланс».

Актив:

Показатель: Финансовые вложения.

Финансовые вложения	4 643 641 646,57	
- инвестиции в дочерние общества	4 641 425 355,78	
58.01.1.счет	3 787 000 000,00	
Курганская ТЭЦ	1 815 000 000,00	
Нижневартовская ТЭЦ	13 000 000,00	
Ноябрьская ПГЭ	1 944 000 000,00	
Тюменская ТЭЦ-3	10 000 000,00	
Югра-Новая генерация-Северная	5 000 000,00	
58.01.2.счет	100 000 000,00	
Ямалкоммунэнерго	100 000 000,00	
58.03.счет	725 461 637,16	
Курганская генерирующая компания	360 000 000,00	
Ноябрьская ПГЭ	350 461 637,16	
Тюменская ТЭЦ-3	15 000 000,00	
58.05.счет	28 963 718,62	
Ноябрьская ПГЭ	28 963 718,62	
- инвестиции в другие организации	2 216 290,79	
58.01.1.счет	1 829 646,60	

New Power Generation s.r.o	329 646,60	
Сервис Новой генерации-Урал	1 500 000,00	
58.03 счет	386 644,19	
Теплоэлектропроект Филиал в г. Москве	386 644,19	

Показатель: Отложенные налоговые активы.

В связи с изменением законодательства в 2011 году, а именно проведением резерва данный показатель отражен ретроспективно, на 31.12.2010 г. показатель увеличен на 301 539 руб. 00 коп., на 31.12.2011 г. показатель составил 151 570 120 руб. 00 коп., на 31.12.2012 г. показатель составил 201 683 969 руб.11 коп.

Показатель: Запасы.

В связи с изменением законодательства в 2011 году, данный показатель уменьшен на сумму расходов будущих периодов в сумме 14 204 800 руб. на 31.12.2010 г. которые отражены в строке Прочие оборотные активы.

Показатель: Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность	863 744 552,21
- выданные авансы;	37 918 300,57
60.02 счет	3 118 830,97
АЛЪЯНС АВИА	9 010,00
Белоусов М.А.	40 000,00
Интер-Почта-2003	135 427,49
Интертехэлектро	0,22
Калужский турбинный завод	1 136 000,00
Каприз Л	54 612,01
Мотом-Кард	50 734,49
НКО НРД	18 743,50
Объединенный торговый дом Привод-АЗТПА	908 600,00
Принт Медиа Групп Вологда	1 766,40
СП БИЗНЕС КАР	165 778,00
СУЭК	0,10
ЭРНСТ ЭНД ЯНГ (СНГ) Б.В.	598 158,76
60.22 счет	11 481 376,60
FICHTNER GmbH & Co.KG	11 481 376,60
60.32 счет	30 143 387,10
ДжиИ Рус	30 143 387,10
НДС	- 6 825 294,10
- покупатели и заказчики;	85 043 926,75
62.01 счет	88 175 522,02
Группа Интертехэлектро-Новая генерация	79 870,46
Инженерно-проектный центр Новой генерации	46 765 957,27
Интертехэлектро	32 714 469,50
Интертехэлектро-Сети	57 224,00
Нижневартовская ТЭЦ	2 351 188,68
Строй Мастер	6 206 812,11

63 счет	- 3 131 595,27
Каприз Л	27 306,01
Принт Медиа Групп Вологда	883,20
Строй Мастер	3 103 406,06
- задолженность дочерних и зависимых обществ;	711 056 977,65
62.01 счет	10 441 327,48
Курганская ТЭЦ	990 000,00
Ноябрьская ПГЭ	2 296 449,12
Тюменская ТЭЦ	4 884 240,44
Югра	2 270 637,92
76.09 счет	700 615 650,17
Нижеварттовская ТЭЦ	6 150 000,00
Ноябрьская ПГЭ	669 906 467,87
Тюменская ТЭЦ	672 548,73
Югра	23 930 000,00
- прочие дебиторы.	29 725 347,24
задолженность бюджета	5 032 184,87
задолженность внебюджетных фондов	2 214 136,17
71 счет	9 000,00
76.09 счет	22 440 244,97
Интертехэлектро	20 500 000,00
Курганская генерирующая компания	1 896 878,51
Предприятие проектного финансирования	0,03
Ноябрьская ПГЭ	43 366,43
76.29 счет	29 781,23
Теплоэлектропроект Филиал в г. Москве	29 781,23

Так как в бухгалтерской отчетности с 2011 года не допускается зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, показатели данной строки имеют расхождения с показателями баланса за 2010 год.

Пассив:

Показатель: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В связи с изменением законодательства в 2011 году, а именно проведением резерва данный показатель отражен ретроспективно, на 31.12.2010 г. показатель уменьшен на 1 206 157 руб., на 31.12.2011 г. показатель составил 328 654 337 руб., на 31.12.2012 г. показатель составил 124 220 432 руб.

Показатель: Заемные средства (долгосрочные).

Заемные средства (долгосрочные)	3 110 875 085,47
- займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	3 110 875 085,47
67.03 счет	2 625 823 438,85
Институт электросетевого проектирования	49 900 000,00
Курганская генерирующая компания	336 302 792,05
ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЙ	290 827 013,23
Торговая фирма "Антал"	420 000 000,00
Управляющая компания "Клевер-Профит" Д.У. НПФ "Профессиональный"	166 000 000,00

ЭК "Восток"	494 400 000,00
Энергетические активы	23 676 000,00
Энергосбыт-филиал ОАО "ЭК "Восток"	844 717 633,57
67.04 счет	485 051 646,62
Группа компаний ЭСЭ	137 283 606,50
Курганская генерирующая компания	196 276 718,00
Кургантехэнерго	8 650 164,37
ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЙ	2 032 213,35
Торговая фирма "Антал"	5 422 131,15
ЭК "Восток"	62 951 513,66
Энергетические активы	68 211 711,43
Энергосбыт-филиал ОАО "ЭК "Восток"	4 223 588,16

Показатель: Заемные средства (краткосрочные).

Заемные средства (краткосрочные)	2 017 699 782,52
- займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	2 017 699 782,52
66.03 счет	1 731 304 576,32
Интертехэлектро	3 804 141,56
Курганская генерирующая компания	35 000 000,00
Курганская ТЭЦ	7 242 580,00
Предприятие проектного финансирования	640 784 018,94
ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЙ	153 775 230,00
ЭК "Восток"	305 698 605,82
ЭнергоЯмал	585 000 000,00
66.04 счет	286 395 206,20
Курганская генерирующая компания	2 862 328,78
Предприятие проектного финансирования	26 333,47
ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЙ	124 680 497,99
СУЭНКО	3 540 657,53
Тюменьэнергосбыт	3 131 849,32
ЭК "Восток"	43 314 566,50
ЭнергоЯмал	108 838 972,61

Показатель: Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность	309 952 841,44
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками;	12 546 809,08
60.01 счет	6 740 763,75
Автоглобус	33 688,33
Буров Михаил Борисович	64 174,14
Группа компаний ЭСЭ	18 332,00
ДХЛ Интернешнл	86 170,98
ЕвроАвтоУниверсал	350,00
ЕвроМедХолдинг	16 650,00
Интертехэлектро	6 238 416,45
Лизинг инвест	50 000,00

Мегаполис М	22 850,00
Мобильные ТелеСистемы	19 280,54
ТиЭл Сервис	9 960,00
ФРЕЙТ ЛИНК	4 568,91
ЭДЬЮКЕЙШН ЭНД ТРЕЙНИНГ	76 322,40
ЭППАС КОНСАЛТИНГ	100 000,00
60.31 счет	5 806 045,33
ДжиИ Рус	5 806 045,33
- задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами;	2 002 090,78
задолженность перед бюджетом	463 702,82
задолженность перед внебюджетными фондами	1 538 387,96
- задолженность перед персоналом организации;	367 548,03
задолженность перед персоналом организации	367 548,03
- задолженность перед дочерними и зависимыми обществами;	66 943,33
76.09 счет	12 450,00
Курганская ТЭЦ	-
Ноябрьская ПГЭ	12 450,00
60.01 счет	54 493,33
Ноябрьская ПГЭ	54 493,33
- задолженность перед прочими кредиторами.	294 969 450,22
71 счет	2 000,00
76.05 счет	106 224 988,72
Интертехэлектро	106 224 988,72
76.09 счет	188 742 461,50
Интертехэлектро	87 255 196,10
Корпорация СТС	80 500 000,00
Курганская генерирующая компания	423 265,40
Организация профессиональных участников строительного рынка	60 000,00
ТГК-2	20 500 000,00
УФК по ЯНАО	4 000,00

По итогам 2012 года компанией был получен бухгалтерский убыток 254 547 753,45, который образовался вследствие начисления процентов по ранее полученным кредитам под строительство объектов собственной генерации.

Ноябрьская ПГЭ сдана в эксплуатацию и вышла на оптовый рынок электроэнергии, а работы на Курганской ТЭЦ-2 находятся в завершающей стадии (предпусковой этап)

Задолженность, образовавшаяся на сегодняшний день по полученным ранее кредитам и займам, с учетом начисленных на них процентов будет гаситься, как только станции выйдут на заданную мощность, начнут получать прибыль, за счет которой и будут гасить выданные им кредитные средства, а так же начислять и выплачивать дивиденды в пользу ООО «Интертехэлектро – Новая генерация», что позволит перекрыть полученные убытки.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

С.С. Карапетян
Л.Н. Иванова

ООО "Интертехэлектро-Новая генерация" * НОЯБРЬСК *