

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	78736038		
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями	по ОКВЭД 2	4501121003		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	35.11		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
Местонахождение (адрес)			384		

640014, Курганская обл, Курган г, Маршала Голикова пр-кт, дом № 39

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма "Аудитинформ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

4501059651

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

1024500514180

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	10 682 927	11 345 737	11 897 519
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 056 622	2 058 510	1 616 454
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12 739 549	13 404 246	13 513 973
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	281 253	268 486	269 167
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 505 930	1 120 425	1 422 896
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 879	6 216	7 164
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	111 891	118 759	51 535
	Прочие оборотные активы	1260	3 661 044	4 572 481	3 411 199
	Итого по разделу II	1200	5 562 995	6 086 368	5 161 960
	БАЛАНС	1600	18 302 545	19 490 614	18 675 934

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 212 256	1 212 256	1 212 256
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 203 868	4 203 868	4 203 868
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 245 183)	(1 770 559)	(1 996 641)
	Итого по разделу III	1300	4 170 941	3 645 565	3 419 483
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	11 180 656	12 817 747	12 345 144
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 786 684	1 847 152	1 461 321
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	12 967 340	14 664 899	13 806 465
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	300 592	300 616	300 722
	Кредиторская задолженность	1520	857 759	873 812	1 142 703
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 913	5 722	6 561
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 164 264	1 180 151	1 449 986
	БАЛАНС	1700	18 302 545	19 490 615	18 675 934

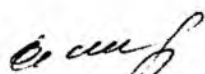
Руководитель

(подпись)

Каралетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"	по ОКПО	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями	по ОКВЭД 2	78736038		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	4501121003		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	35.11		
			12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	3 986 637	3 871 466
	Себестоимость продаж	2120	(2 750 535)	(2 810 955)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 236 102	1 060 511
	Коммерческие расходы	2210	(9 700)	(9 793)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 226 402	1 050 718
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 400	1 324
	Проценты к уплате	2330	(661 581)	(726 293)
	Прочие доходы	2340	596 647	855 624
	Прочие расходы	2350	(680 199)	(1 011 516)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	483 669	169 857
	Текущий налог на прибыль	2410	(16 873)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	138 441	90 276
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	60 468	(385 831)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 888)	442 056
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	525 376	226 082

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	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	525 376	226 082
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Карапетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
78736038		
4501121003		
35.11		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	1 212 256	-	4 203 868	-	(1 996 641)	3 419 483
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	226 082	226 082
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	226 082	226 082
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 2018 г.	3200	1 212 256	-	4 203 868	-	(1 770 559)	3 645 565
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	525 376	525 376
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	525 376	525 376
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	1 212 256	-	4 203 868	-	(1 245 183)	4 170 941

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	3 419 483	226 082	-	3 645 565
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 419 483	226 082	-	3 645 565
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 996 641)	226 082	-	(1 770 559)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1 996 641)	226 082	-	(1 770 559)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	4 170 940	3 645 564	3 419 483

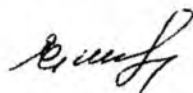
Руководитель

(подпись)

Карапетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями	по ОКПО	78736038		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	4501121003		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	35.11		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 932 211	3 999 695
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 811 738	3 933 976
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	120 473	65 719
Платежи - всего	4120	(3 234 039)	(3 177 867)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 285 495)	(2 278 291)
в связи с оплатой труда работников	4122	(83 317)	(84 836)
процентов по долговым обязательствам	4123	(442 236)	(505 586)
налога на прибыль организаций	4124	(13 534)	-
Прочие налоги	4125	(163 140)	(177 100)
прочие платежи	4129	(246 317)	(132 054)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	698 172	821 828
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12 812	26 747
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	12 812	26 747
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	12 812	26 747

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	744 000	635 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	744 000	495 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	140 000
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	(1 475 171)	(1 472 162)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 475 171)	(1 472 162)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(731 171)	(837 162)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(20 187)	11 413
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	118 759	51 535
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	111 891	118 759
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	13 319	55 811

Руководитель

(подпись)

Каралетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	10 682 927	11 345 737	11 897 519
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 056 622	2 058 510	1 616 454
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	281 253	268 486	269 167
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 505 930	1 120 425	1 422 896
Финансовые вложения краткосрочные	1240	2 879	6 216	7 164
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	111 891	118 759	51 535
Прочие оборотные активы	1260	3 661 044	4 572 481	3 411 199
ИТОГО активы	-	18 302 545	19 490 614	18 675 934
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	11 180 656	12 817 747	12 345 144
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 786 684	1 847 152	1 461 321
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	300 592	300 616	300 722
Кредиторская задолженность	1520	857 759	873 812	1 142 703
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 913	5 722	6 561
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	14 131 604	15 845 050	15 256 451
Стоимость чистых активов	-	4 170 940	3 645 564	3 419 483

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	-

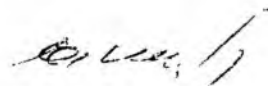
Руководитель _____

(подпись)

**Карапетян Станислав
Сейранович**

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	6 378	89 323	-	(88 967)	6 735
	5250	за 2018 г.	36 451	160 364	(416)	(190 021)	6 378
в том числе:							
Преобразователь частотный	5241	за 2019 г.	60	-	-	-	60
	5251	за 2018 г.	60	-	-	-	60
Кран мостовой электрический однобалочный подвесной г/п 5 т.	5242	за 2019 г.	656	-	-	-	656
	5252	за 2018 г.	656	-	-	-	656
Узел подачи коагулированной воды	5243	за 2019 г.	4 315	-	-	-	4 315
	5253	за 2018 г.	4 315	-	-	-	4 315
Узел подкисления исходной воды	5244	за 2019 г.	802	-	-	-	802
	5254	за 2018 г.	802	-	-	-	802
Котел-утилизатор № 1, 2	5245	за 2019 г.	485	357	-	-	842
	5255	за 2018 г.	-	6 194	-	5 709	485
Преобразователь частоты EI-P7012-050H	5246	за 2019 г.	60	-	-	-	60
	5256	за 2018 г.	60	-	-	-	60
Системный блок	5247	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Монитор	5248	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Газотурбинные установки	5249	за 2019 г.	-	87 838	-	87 838	-
	5259	за 2018 г.	-	153 331	-	153 331	-
ПК (системный блок Dell 5060 MT, монитор LG 34 34WK650-W)		за 2019 г.	-	74	-	74	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Благоустройство территории		за 2019 г.	-	318	-	318	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор		за 2019 г.	-	94	-	94	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Комплект		за 2019 г.	-	107	-	107	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Нагреватель		за 2019 г.	-	96	-	96	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Телловизор		за 2019 г.	-	117	-	117	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Трактор		за 2019 г.	-	136	-	136	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Анализатор растворенного кислорода		за 2019 г.	-	187	-	187	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Курганская ТЭЦ		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	27 161	-	-	27 161	-
Пультная секция по типу		за 2019 г.	-	-	-	-	-

П7.4(400(L)x1100(W)x760(H)) цвет RAL 7035 2 шт.	за 2018 г.	470	-	-	470	-
Пультовая секция по типу П9.1(1200(L)x1100(W)x760(H)) цвет RAL 7035 2 шт.	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	816	-	-	816	-
Блок МАВ25-Н1Н1 3 шт.	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	501	-	334	167	-
Блок МАУ221, МАУ222	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	196	-	-	196	-
Блок МАВ-С 2 шт.	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	300	-	-	300	-
Монитор NEC EA241 WM bk24 (EA244WM) 10 шт	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	820	-	82	738	-
Пультовая секция по типу П14 3 шт.	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	293	-	-	293	-
Система охранного телевидения	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	542	-	542	-
Молоток отбойный	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	51	-	51	-
Травокосилка	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	93	-	93	-
Плита нагревательная	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	40	-	40	-
Аппарат высокого давления КЕРХЕР	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	112	-	112	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	88 156	153 521
в том числе:			
Благоустройство территории	5261	318	-
Установка газотурбинная (блок 1)	5262	35 241	61 517
Генератор с воздушным охлаждением, модель 6FA (блок №1)	5263	8 898	15 532
Установка газотурбинная (блок 2)	5264	34 591	60 381
Генератор с воздушным охлаждением, модель 6FA (блок №2)	5265	9 109	15 901
Убежище гражданской обороны на 50 укрываемых	5266	-	190
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	86 890	86 890	86 890
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

30 марта 2020 г.

Карапетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	6 216	-	-	3 337	-	-	-	2 879	-
	5315	за 2018 г.	7 164	-	-	948	-	-	-	6 216	-
в том числе:	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	7 164	-	-	948	-	-	-	6 216	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	6 216	-	-	3 337	-	-	-	2 879	-
	5310	за 2018 г.	7 164	-	-	948	-	-	-	6 216	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Карпетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

30 марта 2020 г.

Карпетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	1 161 316	(40 890)	7 182 463	-	(6 758 475)	-	(107 039)	-	-	-	-	1 585 304	(79 374)	
	5530	за 2018 г.	1 515 448	(92 551)	5 957 476	-	(6 311 609)	-	(204 291)	-	-	-	-	1 161 316	(40 890)	
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	253 316	(40 890)	6 650 013	-	(6 582 404)	-	(107 039)	-	-	-	-	320 925	(79 374)	
	5531	за 2018 г.	300 853	(92 551)	5 489 507	-	(5 537 044)	-	(204 291)	-	-	-	-	253 316	(40 890)	
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	4 524	-	151 374	-	(151 547)	-	-	-	-	-	-	4 351	-	
	5532	за 2018 г.	1 648	-	318 933	-	(316 058)	-	-	-	-	-	-	4 524	-	
Прочая	5513	за 2019 г.	903 476	-	381 076	-	(24 524)	-	-	-	-	-	-	1 260 028	-	
	5533	за 2018 г.	1 212 947	-	149 036	-	(458 507)	-	-	-	-	-	-	903 476	-	
	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
Итого	5500	за 2019 г.	1 161 316	(40 890)	7 182 463	-	(6 758 475)	-	(107 039)	X	X	X	1 585 304	(79 374)		
	5520	за 2018 г.	1 515 448	(92 551)	5 957 476	-	(6 311 609)	-	(204 291)	X	X	X	1 161 316	(40 890)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	12 817 747	444 000	624 464	(1 663 965)	(1 041 589)	-	-	-	11 180 656	
	5571	за 2018 г.	12 345 144	1 228 971	684 747	(1 441 114)	-	-	-	-	12 817 747	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2019 г.	8 639 236	444 000	397 268	(1 577 211)	(1 041 589)	-	-	-	8 861 704	
	5572	за 2018 г.	8 392 547	1 228 971	455 741	(1 438 023)	-	-	-	-	8 639 236	
займы	5553	за 2019 г.	4 178 511	-	227 195	(86 754)	-	-	-	-	4 318 952	
	5573	за 2018 г.	3 952 597	-	229 005	(3 091)	-	-	-	-	4 178 511	
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	1 174 428	3 342 472	37 117	(3 395 668)	-	-	-	-	1 158 349	
	5580	за 2018 г.	1 443 425	3 441 174	41 528	(3 751 699)	-	-	-	-	1 174 428	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	702 520	2 251 425	-	(2 549 680)	-	-	-	-	404 265	
	5581	за 2018 г.	980 678	2 437 941	-	(2 716 099)	-	-	-	-	702 520	
авансы полученные	5562	за 2019 г.	-	28	-	-	-	-	-	-	28	
	5582	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	158 609	494 047	-	(502 364)	-	-	-	-	150 292	
	5583	за 2018 г.	133 151	502 828	-	(477 370)	-	-	-	-	158 609	
кредиты	5564	за 2019 г.	300 616	300 000	37 117	(337 142)	-	-	-	-	300 592	
	5584	за 2018 г.	300 722	495 000	41 528	(536 634)	-	-	-	-	300 616	
займы	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2018 г.	4 874	-	-	(4 874)	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2019 г.	12 683	296 972	-	(6 482)	-	-	-	-	303 173	
	5586	за 2018 г.	28 874	5 405	-	(21 596)	-	-	-	-	12 683	
	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2019 г.	13 992 175	3 786 472	661 581	(5 059 633)	(1 041 589)	X	X	X	12 339 005	
	5570	за 2018 г.	13 788 569	4 670 145	726 275	(5 192 813)	-	X	X	X	13 992 175	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

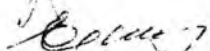
Руководитель

(подпись)

30 марта 2020 г.

Карпетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 722	9 434	(9 244)	-	5 913
в том числе:						
Резерв на выплату отпусков	5701	5 722	9 434	(9 244)	-	5 912

Руководитель

(подпись)

Карпетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	84 854 638	84 134 214	84 148 788
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

30 марта 2020 г.

Карапетян Станислав
Сейранович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-	-	-
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-	-	-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2019 г.	5910	-	-	-	-
	за 2018 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2019 г.	5911	-	-	-	-
	за 2018 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Карпетян Станислав

Сейранович

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Курганская ТЭЦ»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2019 ГОД

г. Курган

1. Сведения об организации

Полное фирменное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Курганская ТЭЦ» (далее Общество)

Место нахождения и почтовый адрес

Юридический адрес ООО «Курганская ТЭЦ»: Российская Федерация, 640014, Курганская область, г. Курган, пр. Маршала Голикова, 39

Дата государственной регистрации и регистрационный номер

Дата государственной регистрации: 25.04.2006 года.

Номер свидетельства о государственной регистрации: серия 45 № 000807976

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция ФНС России по г. Кургану.

ОГРН 1064501165706 от 25.04.2006 г. ИФНС по г. Кургану.

Основные виды деятельности ООО «Курганская ТЭЦ»

- поставка (продажа) электрической и тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками электрических и тепловых нагрузок;
- производство электрической и тепловой энергии;
- оперативно-диспетчерское управление и соблюдение режимов энергосбережения и энергопотребления;
- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;
- обеспечение энергоснабжения потребителей: оказание услуг по реализации энергии энергоснабжающим организациям;
- эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов.

Сведения об уставном капитале

Уставный капитал общества определен в размере 1 212 255 700 (Один миллиард двести двенадцать миллионов двести пятьдесят пять тысяч семьсот) рублей

Органы управления обществом

Единственным учредителем Общества является юридическое лицо – Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро – Новая генерация», зарегистрированное 05.12.2005г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве, ОГРН 1057749387321, ИНН 7701633050, КПП 770101001.

Управление Обществом осуществляет Управляющая компания – ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» (договор на управление №02-У/КТЭЦ от 17.11.2006г.)

Кадры

Средняя численность работников за 2019 год составила 153 человек.

Лицензии

Для осуществления основных видов деятельности в соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001г. № 128-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности» у Общества

имеются лицензии и свидетельства:

<i>Номер лицензии, свидетельства</i>	<i>Кем выдана лицензия</i>	<i>Дата выдачи лицензии</i>	<i>Срок действия лицензии</i>	<i>Вид деятельности</i>
ВХ-55-004277	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	11.09.2013 г.	Бессрочно	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
Свидетельство № 0025.04-2009-4501121003-С-161	Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих строительство Некоммерческое партнерство «Организация профессиональных участников строительного рынка»	07.08.2014 г.	Без ограничения	Подтверждается допуск к работам, указанным в приложении к Свидетельству.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года, Положения по бухгалтерскому учету далее (ПБУ) 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного приказом МФ РФ от 6 октября 2008 года за № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года за № 34н.

2.1. Общие положения

Настоящий документ разработан в соответствии с требованиями бухгалтерского и финансового законодательства Российской Федерации.

Документ призван обеспечить единство методики при организации и ведении бухгалтерского учета и достоверность всех видов отчетности, подготавливаемой ООО «Курганская ТЭЦ» - оперативной, налоговой, бухгалтерской, статистической.

2.2. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со ст. 12 Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.95 № 49.

2.3. Учет основных средств

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и Методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету основных средств, утв. Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. № 91н.

В составе основных средств отражены сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью не менее 40 000 рублей.

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

сооружение основных средств при принятии их к бухгалтерскому учету определяются (уменьшаются или увеличиваются) с учетом курсовых разниц, возникающих в случаях, когда оплата производится в рублях в сумме, эквивалентной сумме в иностранной валюте (условных денежных единицах). Оценка объекта основных средств, стоимость которого при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит доход организации.

Определение срока полезного использования производится в момент принятия основного средства к бухгалтерскому учету в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

Объекты основных средств, на которые права собственности в соответствии с законодательством подлежат государственной регистрации, приобретенные или по которым закончены капитальные вложения, учитываются в составе основных средств с момента передачи документов на государственную регистрацию.

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

Доходы и расходы от сдачи основных средств в аренду относятся Обществом к доходам и расходам от обычных видов деятельности.

2.4. Порядок учета нематериальных активов

Нематериальных активов на балансе Общества нет.

2.5. Учет капитальных вложений и оценка вложений во внеоборотные активы.

Капитальные затраты связаны:

- с осуществлением капитального строительства в форме нового строительства, а также реконструкции, расширения и технического перевооружения (в дальнейшем – строительство);
- приобретением зданий, сооружений, оборудования, транспортных средств и других отдельных объектов (или их частей) основных средств;
- приобретением земельных участков и объектов природопользования;
- приобретением и созданием активов нематериального характера.

Оценка активов, входящих в состав показателя незавершенного строительства производится – в размере фактических расходов на создание объектов основных средств, а так же приобретение оборудования. Расходы по строительству, не определяемые по конкретным объектам незавершенного строительства (административно-управленческие расходы, проценты по кредитам и др.) распределяются пропорционально состава прямых затрат на объект.

2.6. Учет материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится (кроме оборудования к установке, медикаментов) по средней стоимости.

Стоимость инструментов и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при передаче в эксплуатацию

Стоимость спецодежды со сроком службы менее года списывается на себестоимость по мере передачи её работникам. Стоимость спецодежды, срок службы которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

2.7 Оценка незавершенного производства

Отраслевые особенности энергетики (основное производство, относящееся к процессу выработки теплоэнергии, электроэнергии мощности) характеризуется отсутствием незавершенного производства.

Оценка незавершенного производства по прочим работам и услугам, производится в сумме фактических затрат.

2.8 Порядок учета оборудования, требующего монтажа

Оборудование к установке принимается к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения. Оборудование, сданное в монтаж, оценивается Организацией по себестоимости каждой единицы такого оборудования.

2.9. Порядок учета финансовых вложений

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

2.10. Порядок учета затрат на производство

В учете ООО «Курганская ТЭЦ» производится внутреннее разделение учета затрат по следующим видам деятельности: производство электрической энергии, производство тепловой энергии, аренда, услуги промышленного характера, услуги непромышленного характера, услуги обслуживающих производств и хозяйств. Расходы, связанные с получением выручки, являются расходами по обычным видам деятельности и формируют себестоимость продукции, работ, услуг.

2.11. Порядок учета готовой продукции

Учет готовой продукции отражается в балансе по фактической производственной себестоимости, включающей затраты, связанные с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов и другие затраты на производство продукции.

2.12. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Общество создает резервы по сомнительным долгам. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (задатком, залогом, гарантией платежа, авалом векселя и др.).

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 2020 г. резерв составил 79 374 231 рублей 31 копеек.

2.13. Порядок учета доходов и расходов

Выручка от продажи товара и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

2.14. Учет кредитов и займов.

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, списываются на прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.15. Формирование оценочных резервов

Общество создает резерв на оплату отпусков работникам. Резерв формируется исходя из обязательств Общества по оплате полученных дней отпуска работникам на дату отчетности. Расчет производится по каждому работнику. Величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

2.16. Добавочный и резервный капитал

Добавочный капитал Общества на 31.12.2019 г. составил 4 203 868 тыс. рублей.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

По строке 1150 бухгалтерского баланса отражена стоимость следующих активов:
тыс. руб.

Наименование актива	Величина на 31.12.2019 г.	Величина на 31.12.2018 г.	Величина на 31.12.2017 г.
Остаточная стоимость основных средств	10 675 792	11 338 958	11 860 668
Основные средства, не введенные в эксплуатацию	6 735	6 379	36 451
Земельные участки	400	400	400
	10 682 927	11 345 737	11 897 519

По состоянию на 31.12.2019 года остаточная стоимость основных средств составила 10 675 792 тыс. руб. В 2019 году поступление основных фондов составило 88 967 тыс. руб.:

В т.ч. введено в эксплуатацию 88 967 тыс. руб.

приобретено – 811 тыс. руб.

реконструкция – 88 156 тыс. руб.

На забалансовом счете учитываются арендованные основные средства производственного назначения на сумму 86 890 тыс. руб.

3.2 Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

По данной строке отражена информация об отложенных налоговых активах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Под отложенным налоговым активом понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Отложенные налоговые активы возникают в связи с разным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Сумма отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2019 г. составила 2 056 6252 тыс. рублей.

3.3 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составила 281 253 тыс. руб.

3.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Величина дебиторской задолженности на 31.12.2019 г. составляет 1 505 930 тыс. рублей. В структуре оборотных активов доля дебиторской задолженности составляет 27,07 %. Дебиторская задолженность по отношению к общей сумме активов составляет 8,25 %.

	На 31.12.2017 г. тыс. руб.	На 31.12.2018 г. тыс. руб.	На 31.12.2019 г. тыс. руб.
Всего дебиторская задолженность:	1 422 897	1 120 426	1 505 930
В том числе:			
Покупатели и заказчики	300 853	253 316	320 925
Авансы выданные	1 648	4 524	4 351
Прочие дебиторы, в т.ч.	1 212 947	903 476	1 260 028
<i>Задолженность по приобретенным правам требования</i>	<i>514 951</i>	<i>205 859</i>	<i>515 226</i>
<i>Задолженность по уступленным правам требования</i>	<i>626 617</i>	<i>626 617</i>	<i>676 767</i>
<i>По прочим причитающимся доходам (% по займам выданным)</i>	<i>9 911</i>	<i>10 259</i>	<i>10 400</i>
			30 953
<i>По договорам купли-продажи ценных бумаг</i>	<i>50 150</i>	<i>50 150</i>	
<i>Прочая</i>	<i>11 318</i>	<i>10 591</i>	<i>26 682</i>
Сумма резерва по сомнительным долгам	(92 551)	(40 890)	(79 374)

В соответствии с налоговым законодательством, дебиторская задолженность по авансам выданным отраженная в бухгалтерском балансе уменьшена на сумму НДС.

3.5. Долгосрочные обязательства (статья 1410 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2019 г. в составе долгосрочных обязательств отражена задолженность по кредитным договорам в сумме 11 180 656 тыс. руб., полученным на срок до 2027 года.

3.6. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность на 31.12.2019 г. составила 857 759 тыс. рублей.

	На 31.12.2017 г. тыс. руб.	На 31.12.2018 г. тыс. руб.	На 31.12.2019 г. тыс. руб.
Всего кредиторская задолженность:	1 142 703	873 812	857 759
В том числе:			
Поставщики и подрядчики	980 678	702 520	404 265
Авансы полученные			28
Задолженность по оплате труда	5 687	5 204	4 841
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	2 498	2 975	2 791
Задолженность по налогам и сборам	130 653	155 634	147 501
Прочие кредиторы	23 186	7 479	298 333

Кредиторская задолженность по авансам полученным отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Задолженность по оплате труда с персоналом текущая.

Задолженность по всем налогам возникла по состоянию на 31.12.2019 г. по срокам платежа в 2020 году.

Наименование показателя	тыс. руб.		
	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2017 г.	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2018 г.	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2019 г.
Налог на доходы физических лиц	1 091	1 004	959
Налог на прибыль			1 765
Налог на имущество	14 531	36 415	10 033
Налог на добавленную стоимость	115 027	118 211	134 743
Прочие налоги и сборы	4	4	4
Итого:	130 653	155 634	147 501

3.6. Оценочные обязательства (стр. 1540)

Общество создает резерв на оплату отпусков работникам. На 01.01.2020 г. резерв в части неиспользованного отпуска составил 5 913 тыс. руб.

3.7. Товарообменные (бартерные) операции

В 2019 году продажа продукции Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

3.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам.

За отчетный год от обычных видов деятельности получена прибыль 1 236 102 тыс. рублей.

Выручка всего	3 986 637
электроэнергия	1 836 918
теплоэнергия	555 898
мощность	1 593 627
Работ, услуг промышленного характера	102
Работ, услуг непромышленного характера	92
Себестоимость проданных товаров, оказанных услуг	2 750 535
электроэнергия	1 461 182
теплоэнергия	427 018
мощность	862 089
Работ, услуг промышленного характера	168
Работ, услуг непромышленного характера	78
Валовая прибыль (убыток)	1 236 102
электроэнергия	375 736
теплоэнергия	128 880
мощность	731 538
Работ, услуг промышленного характера	- 66
Работ, услуг непромышленного характера	14

В соответствии с требованием законодательства об энергоснабжении и о повышении энергетической эффективности ниже приведены сведения о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов за 2019 год:

Показатель	электроэнергия	газ	вода
Направлено денежных средств на оплату поставщикам энергоресурсов (тыс. руб.)	132 952	1 897 931	1 371
для производственных нужд	37 540	1 897 931	1 371
для собственных нужд	95 412		
Приобретение энергоресурсов (тыс. руб. с учетом НДС)	135 007	1 938 429	1 452
для производственных нужд	40 602	1 938 429	1 452
для собственных нужд	94 405		

3.9. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов Общества отражены суммы доходов и расходов от продажи ценных бумаг, курсовые разницы и др. Общая сумма доходов в 2019 г. составила 596 647 тыс. руб. В составе прочих расходов отражены курсовые разницы, проценты по кредитам и др. Величина расходов составила 680 199 тыс. рублей.

тыс. руб.

Субконто	Прочие доходы	Прочие расходы
Доходы и расходы от реализации прав требования долга (после наступления срока платежа)	35 363,93	40 687,36
Курсовые разницы	409 613,17	272 828,75
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	16 534,18	10 156,55
Резерв по сомнительным долгам	107 038,99	145 523,37
Финансовая помощь учредителей		
Выплаты по кол. договору		225,91
Членские взносы		1 938,00
Расходы на услуги банков		128 933,16
Расходы прошлых лет		72 945,66
Пени, штрафы и неустойки. Признанные или по которым получены решения суда	26 968,20	2 569,23
Списание дебиторской и кредиторской задолженности		196,64
Прочие доходы/ расходы	1 128,31	4 194,32
Итого	596 646,78	680 198,95

3.10. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты нет.

3.11. Обеспечение обязательств выданные

На 31.12.2019 г. Обществом выданы следующие обеспечения:

Наименование банка	Реквизиты договора (№, дата)	Предмет договора	Бенефициар/залога держатель	Обеспечиваемое обязательство			
				Договор (№, дата)	Сумма обеспечения, тыс.руб./ евро	Проценты по договору, %	Срок погашения обязательства
Выданные залого							

АО "Чешский экспортный банк"	Договор ипотеки б/н от 28.08.2008 г.	залог недвижим ого имуществ а на сумму 3 907 008 руб.	АО "Чешский экспортный банк"	№21377 от 26.05.2008	300000 евро	5,25	30.08.2023 г.	
	Договор залога движимого имущества б/н от 28.08.2008 г.	залог движимого имущества на сумму 116 888 422,91 евро			300000 евро			30.08.2023 г.
	Договор залога прав по Долгосрочным договорам с покупателями б/н от 28.08.2008 г.	залог прав на сумму 1 973 109 000 евро			300000 евро			30.08.2023 г.
	Договор залога прав по Долгосрочном у договору поставки газа б/н от 13.12.2010 г.	залог прав на сумму 1 000 000 евро			300000 евро			30.08.2023 г.

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами на 31.12.2019 г. является ООО «Интертехэлектро – Новая генерация».

Незавершенные операции со связанными сторонами на 31.12.2019 г. (с учетом НДС)

Тыс. руб.

Наименование предприятия	Характер отношений	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
		Вид задолженности	На 31.12.2019г.	Вид задолженности	На 31.12.2019 г.
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»	Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом			Расчеты по заемным средствам	448 947
		Расчеты по договорам цессии	1 121 782		
				Оказание услуг по договору управления	

Закупки у связанных сторон (без НДС)

тыс. руб.

Наименование стороны	Приобретение работ, услуг	Приобретение ТМЦ	Приобретение ценных бумаг	Приобретение прав требования долга
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»	34 000			332 044

Выручка от операций со связанными сторонами (без НДС)

тыс. руб.

Наименование стороны	Реализация работ, услуг	Реализация ТМЦ	Реализация прав требования долга, ценных бумаг
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»			50 150

Займы, предоставленные (полученные) со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование стороны	Займы выданные и проценты к получению	Займы полученные и проценты к уплате	Займы полученные и проценты к уплате по договорам уступки
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»			49 770

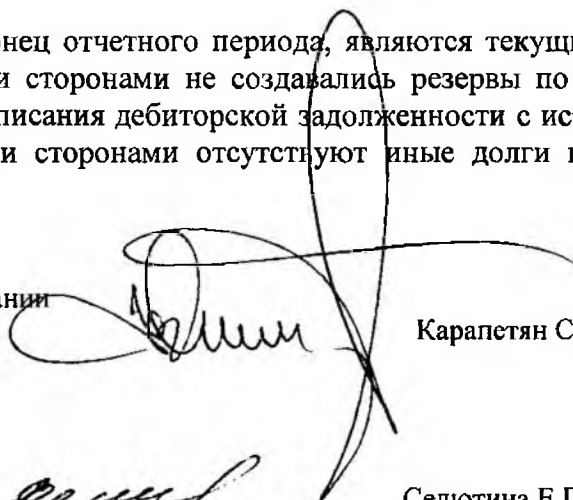
Денежные потоки со связанными сторонами (без НДС)

тыс. руб.

ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»	
Денежные потоки от текущих операций	
Поступило, в т.ч.	
От реализации услуг	
Поступления от прочих дебиторов	
Направлено денежных средств, в т.ч.	42 650
За реализованные услуги	42 650
Денежные потоки от инвестиционных операций	
Поступило, в т.ч.	
От возврата прав требования денежных средств к другим лицам	
Направлено денежных средств, в т.ч.	
Предоставление займов	
Приобретение прав требования к другим лицам	
Денежные потоки от финансовых операций	
Поступление, в т.ч.	
денежных вкладов собственников (участников)	
Платежи, в т.ч.	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	

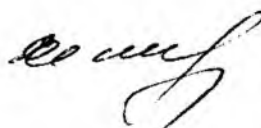
Все суммы задолженности на конец отчетного периода, являются текущими. За период 2019 года по расчетам со связанными сторонами не создавались резервы по сомнительным долгам, а так же отсутствуют факты списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности. Между связанными сторонами отсутствуют иные долги невозможные к взысканию.

Генеральный директор Управляющей компании
ООО «Интертехэлектро-Новая генерация»



Каралетян С.С.

Главный бухгалтер



Селютина Е.П.