Утвержден Протоколом Очередного
Общего собрания участников
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»
№б/н от __.04.2019

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Общества с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро - Новая генерация"

за 2018 год

Генеральный директор	_____	С.С. Карапетян
Главный бухгалтер	_____	И.А. Владимирова

I. Подробная информация об Обществе

1.1. История создания и развитие Общества

1.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) Общества

Полное фирменное наименование Общества: ***Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро - Новая генерация"***
Дата введения действующего полного фирменного наименования: ***05.12.2005***
Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "Интертехэлектро - Новая генерация"***
Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: ***05.12.2005***

1.1.2. Сведения о государственной регистрации Общества

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: ***1057749387321***
Дата государственной регистрации: ***05.12.2005***
Наименование регистрирующего органа: ***Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве***
Идентификационный номер налогоплательщика***: 7701633050***

1.1.3. Сведения о создании и развитии Общества

Развитие в начале 90-х годов новых экономических отношений в стране и в российской энергетике, в частности, потребовало комплексного подхода к реализации таких сложных и длительных по срокам реализации проектов, как строительство, реконструкция и техническое перевооружение энергетических объектов. Это стало той профессиональной нишей, которую смогли занять независимые инжиниринговые компании, а в дальнейшем послужило основой и, в значительной мере, способствовало их дальнейшему развитию и наращиванию собственного инвестиционного портфеля частных проектов в электроэнергетике и усилению партнерских отношений с фирмами поставщиками оборудования.

Компания ООО «Интертехэлектро - Новая генерация» создана в декабре 2005г. Компания является специальной проектно-инвестиционной компанией, которая использует новейшие технологические достижения и современные механизмы привлечения инвестиций при осуществлении проектно-инвестиционной деятельности и последующего управления энергетическими объектами (электростанциями и подстанциями).

Возникновение проектно-инвестиционной компании ООО «Интертехэлектро - Новая генерация» было обусловлено пониманием акционеров, подкрепленным многолетним опытом реализации проектов в электроэнергетике, что в силу специфики отрасли задача обновления изношенного энергетического оборудования, не решение которой грозит перерасти в системный риск России, может быть эффективно разрешена только синергией комплексного инжиниринга и долгосрочного внешнего финансирования.

При учреждении компании была определена ее задача, заключавшаяся в создании источников электрической и тепловой энергии на основе высокоэкономичных и высокоэкологичных технологий и дальнейшее управление ими в целях качественного и надежного энергоснабжения потребителей, развития энергетики и экономики России.

За истекший период компания динамично прошла период начального становления и бурного роста. Были налажены партнерские взаимоотношения с ведущими российскими и зарубежными компаниями-партнерами по реализации инвестиционных проектов в электроэнергетике (General Electric, Siemens, ABB, Alstom, ОАО «Сбербанк России» и т.п.). ООО «Интертехэлектро - Новая генерация» заслуженно пользуется

уважением среди администраций областей и регионов, где компания осуществляет свою деятельность (Урал, Западная Сибирь, Зауралье).

В настоящее время компанией полностью реализован проект строительства первой частной парогазовой электростанции в г. Ноябрьске, Ямало-Ненецкий АО, электрической мощностью 122,6 МВт и тепловой – 95 Гкал/ч. Реализован проект строительства Курганской ТЭЦ-2, электрической мощностью 222 МВт и тепловой – 250 Гкал/ч. Имеется солидный дальнейший портфель инвестиционных проектов строительства генерации на площадках Западной Сибири и Урала.

В конечном итоге, стратегическими целями компании ООО «Интертехэлектро - Новая генерация» остаются создание независимых источников генерации на базе новейших высокоэкономичных и высокоэкологичных технологий и оборудования на основе частного и частно-государственного партнерства для обеспечения надежного энергоснабжения потребителей, привлечение частного инвестиционного капитала и развитие энергетики и экономики России.

1.1.4. Контактная информация

Место нахождения Общества:
105062 Россия, г.Москва, Чаплыгина 11
Телефон: ***8 (495) 644-44-30***
Факс: ***8 (495) 660-97-17***
Адрес электронной почты: ***info@ite-ng.ru***
Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об Обществе, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: ***www.ite-ng.pw , http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=29969***

1.1.5. Филиалы и представительства Общества

Филиалы и представительства Общества:
Наименование: ***Филиал Общества с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация" в г.Кургане***
Место нахождения: ***640014, г.Курган, проспект Маршала Голикова, 39***
Руководитель филиала (представительства)
ФИО: ***Селютина Елена Петровна***
Срок действия доверенности: ***27.06.2019***

Наименование: ***Представительство Общества с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация" в г.Салехарде***
Место нахождения: ***629008, Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Салехард, ул. Республики, д.67, офис 602***
Руководитель филиала (представительства)
ФИО: ***Карапетян Станислав Сейранович***
Срок действия доверенности: ***20.04.2019***

II. Основная хозяйственная деятельность Общества

2.1. Основные виды экономической деятельности Общества

Код вида экономической деятельности, который является для Общества основным

Коды ОКВЭД
70.10

Коды ОКВЭД

35.11
41.20
42.22.3
42.99
63.11.1
64.92
64.92.1
64.92.2
64.99
64.99.1
66.19.4
68.32
69.10
70.10.1
70.10.2
70.22
71.11.1
74.10
74.90.1
74.90.2
74.90.6
78.10
82.30
82.91
82.99

2.2. Сведения о наличии у Общества разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: ***Ассоциация саморегулируемой организации «Объединение строителей объектов топливно-энергетического комплекса "Нефтегазстрой-Альянс»***

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: ***№С-172-77-376-77-300117***

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Обществом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: ***устройство бетонных и железобетонных монолитных конструкций (опалубочные работы, арматурные работы, устройство монолитных бетонных и железобетонных конструкций); монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций (монтаж фундаментов и конструкций подземной части зданий и сооружений, монтаж элементов конструкций надземной части зданий и сооружений, в том числе колонн, рам, ригелей, ферм, балок, плит, поясов, панелей стен и перегородок, монтаж объемных блоков, в том числе вентиляционных блоков, шахт лифтов и мусоропроводов, санитарно-технических кабин)***

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: ***30.01.2017***

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ:
Бессрочная

2.3. Планы будущей деятельности Общества

Планы будущей деятельности ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» и источники будущих доходов связаны с увеличением портфеля реализованных

инвестиционных проектов в частной электроэнергетики России. Данное увеличение планируется достичь посредством реализации в среднесрочной перспективе новых проектов на площадках в городах Нижневартовск, Ханты-Мансийск (Ханты-мансийский АО), в ОЭЗ «Титановая долина» (Свердловская область). Также планируется строительство новых энергоблоков №3 на Ноябрьской ПГЭ и Курганской ТЭЦ-2. Стратегическая цель компании довести инвестиционных портфель проектов частной генерации до размера общей установленной мощности электростанций в 1000 МВт.

Помимо указанного выше планируется инвестирование в строительство объектов генерации в рамках тендеров, проводимых Минэнерго России (Краснодарский край, Крым), в том числе на альтернативных видах топлива (электростанции, работающие на ТБО в Московской области и Татарстане), возобновляемые источники энергии.

2.4. Подконтрольные Обществу организации, имеющие для него существенное значение

2.4.1. Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"***
Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "Курганская ТЭЦ"***
Место нахождения
640014 Россия, Курганская область, город Курган, Маршала Голикова 39
ИНН: ***4501121003***
ОГРН: ***1064501165706***

Общество ***владеет 100% долей в уставном капитале подконтрольной организации***
Описание основного вида деятельности общества:
производство электроэнергии

Совет директоров (наблюдательный совет) не сформирован
Полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации
Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа общества
Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро - Новая генерация"***
Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "Интертехэлектро - Новая генерация"***
Место нахождения: ***105062, г.Москва, ул.Чаплыгина, д.11***
ИНН: ***7701633050***
ОГРН: ***1057749387321***

Состав коллегиального исполнительного органа общества
Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен
Управляющая организация и Общество - одно и то же юридическое лицо

2.4.2. Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская парогазовая электрическая станция"***
Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "Ноябрьская ПГЭ"***
Место нахождения
629804 Россия, Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Ноябрьск, Ноябрьская парогазовая электрическая станция
ИНН: ***8905037499***

ОГРН: ***1068905007038***

Общество владеет более 100% долей в уставном капитале подконтрольной организации
Описание основного вида деятельности общества:
производство электроэнергии

Совет директоров (наблюдательный совет) не сформирован
Полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации
Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа общества
Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро - Новая генерация"***
Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "Интертехэлектро - Новая генерация"***
Место нахождения: ***105062, г.Москва, ул. Чаплыгина, д.11***
ИНН: ***7701633050***
ОГРН: ***1057749387321***

Раздел III. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления Общества, органов Общества по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) Общества

3.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления Общества

Органами управления Общества являются:
Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.
Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.
Совет директоров предусмотрен Уставом Общества.
Коллегиальный исполнительный орган (Правление) не предусмотрен Уставом Общества.

3.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления Общества

3.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) Общества

3.2.1.1. Биков Артем Эльбрусович (председатель)
3.2.1.2. Карапетян Станислав Сейранович
3.2.1.3. Терновский Геннадий Семенович
3.2.1.4. Коногоров Дмитрий Николаевич

3.2.2. Единоличный исполнительный орган Общества - Карапетян Станислав Сейранович

3.3. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью: ***В соответствие с Уставом Общества:***
«Статья 15. Ревизионная комиссия (ревизор) Общества.
15.1. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется ревизионной комиссией (ревизором).

Порядок осуществления ревизионной комиссией (ревизором) своих полномочий, ее количественный и персональный состав утверждается Общим собранием Участников Общества. Число членов ревизионной комиссии не может быть менее 3 (трех). Ревизионная комиссия избирается на 1 (один) год.
15.2. Членом ревизионной комиссии (ревизором) может быть любой Участник (представитель Участника) Общества, избранный в установленном порядке Общим собранием Участников Общества, а также лицо, не являющееся Участником Общества.
Членами ревизионной комиссии не могут быть члены Совета директоров Общества, Генеральный директор Общества.
15.3. Ревизионная комиссия (ревизор) Общества вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества. По требованию ревизионной комиссии (ревизора) Общества члены Совета директоров Общества, Единоличный исполнительный орган Общества, а также работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.
15.4. Заседания ревизионной комиссии правомочны, если на них присутствует не менее 2 (двух) ее членов. Все решения ревизионной комиссии принимаются большинством голосов от числа членов ревизионной комиссии, присутствующих на заседании.
15.5. Ревизионная комиссия (ревизор) Общества вправе привлекать к своей работе экспертов и консультантов, работа которых оплачивается за счет Общества.
15.6. Ревизионная комиссия (ревизор) Общества в обязательном порядке проводит проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения Общим собранием Участников Общества. Общее собрание Участников Общества не вправе утверждать годовые отчеты и бухгалтерские балансы Общества при отсутствии заключений ревизионной комиссии (ревизора) Общества.
15.7. Ревизионная комиссия (ревизор) обязана потребовать созыва внеочередного Общего собрания Участников Общества, если возникла серьезная угроза интересам Общества.
15.8. Полномочия ревизионной комиссии (ревизора) и порядок ее деятельности определяются Уставом Общества и Положением о ревизионной комиссии (ревизоре), утвержденным Общим собранием Участников Общества.»

Обществом утвержден (одобрен) внутренний документ Общества, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

Сведения о наличии внутреннего документа Общества, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации: ***Положение об инсайдерской информации ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» от 29.12.2011 г.***

3.4. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества
Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:
Ревизор
Сведения о ревизоре
Иваницкая Ирина Олеговна

3.5. Сведения об участниках (акционерах) Общества, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами

его долей

Полное фирменное наименование: ***Акционерное общество Джинирейшен Холдинг АГ (Generation Holding AG)***
Сокращенное фирменное наименование: ***не предусмотрено***
Место нахождения
1070 Австрия, Вена, Мариахильферштрассе 32
Доля участия лица в уставном капитале Общества: ***99%***

Раздел IV. Основные финансово-экономические результаты деятельности Общества

4.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2018 год

Основные финансово-экономические результаты деятельности Общества отражены в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2018 год и заключении аудитора Общества, являющихся приложениями к настоящему Годовому отчету.

4.2. Информация о состоянии чистых активов Общества

Наименование показателя	**на 31.12.2016г., тыс.руб.**	**на 31.12.2017г., тыс.руб.**	**на 31.12.2018г., тыс.руб.**
Величина чистых активов	**1 069 833**	**1 071 015**	**1 081 140**
Размер уставного капитала	**166 500**	**166 500**	**166 500**

Как следует из приведенной выше таблицы, за 2018 год произошло увеличение размера чистых активов Общества. Чистые активы ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» превышают его уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение Общества и полностью удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов. Увеличение чистых активов за 3 последних года и их превышение над уставным капиталом говорит о стабильном финансовом положении Общества.

Раздел V. Дополнительные сведения об Обществе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

5.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества

Размер уставного капитала Общества, руб.: ***166 500 000***
Размер долей участников общества
Полное фирменное наименование: ***Акционерное общество Джинирейшен Холдинг АГ (Generation Holding AG)***
Место нахождения
1070 А Австралия, Вена, Мариахильферштрассе 32
Доля участника в уставном капитале Общества, %: ***99***

ФИО: ***Биков Артем Эльбрусович***
Доля участника в уставном капитале Общества, %: ***1***

5.2. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг Общества, за

исключением акций Общества

5.2.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены
Вид ценной бумаги: ***облигации***
Форма ценной бумаги: ***документарные на предъявителя***
Серия: ***01***
документарные процентные неконвертируемые на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-01-00171-R***
Дата государственной регистрации выпуска: ***26.10.2011***
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: ***РО ФСФР России в Центральном федеральном округе***

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: ***Нет***
Количество ценных бумаг выпуска: ***166 000***

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: ***1 000***
Объем выпуска по номинальной стоимости: ***166 000 000***

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: ***15.11.2016***
Основание для погашения ценных бумаг выпуска: ***исполнение обязательств по ценным бумагам***

5.2.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными
Вид ценной бумаги: ***биржевые/коммерческие облигации***
Форма ценной бумаги: ***документарные на предъявителя***
Серия: ***БО-01***
Иные идентификационные признаки ценных бумаг: ***с обязательным централизованным хранением***
Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: ***Да***
Идентификационный номер выпуска: ***4B02-01-00171-R***
Дата присвоения идентификационного номера: ***27.03.2014***
Орган, присвоивший выпуску идентификационный номер: ***ЗАО «ФБ ММВБ»***

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: ***250 000***
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: ***250 000 000***
Номинал, руб.: ***1 000***
В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: ***Нет***
Состояние ценных бумаг выпуска: ***находятся в обращении***

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: ***Нет***
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: ***29.04.2014***
Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг:
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: ***12***
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: ***21.04.2020***
Указывается точно: ***Да***
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: ***www.ite-ng.pw , http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=29969***

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: ***Нет***

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

5.3. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям Общества, а также о доходах по облигациям Общества

5.3.1. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям Общества

5.3.1.1. Вид ценной бумаги: ***биржевые/коммерческие облигации***
Форма ценной бумаги: ***документарные на предъявителя***
Серия: ***БО-01***
документарные процентные неконвертируемые Биржевые облигации на предъявителя серии БО-01 с обязательным централизованным хранением
Идентификационный номер выпуска: ***4В02-0100171-R***
Дата присвоения идентификационного номера: ***27.03.2014***
Орган, присвоивший выпуску идентификационный номер: ***ЗАО «ФБ ММВБ»***

Количество облигаций выпуска, шт.: ***250 000***
Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: ***1 000***
Объем выпуска по номинальной стоимости: ***250 000 000***

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
Во 2ом и 4ом кварталах 2018 года производились выплаты купонного дохода.
Общий размер начисленных (подлежащих выплате) доходов по облигациям выпуска в каждом квартале составил 10 595 000 (Десять миллионов пятьсот девяносто пять тысяч) рублей 00 копеек.
Размер начисленных (подлежащих выплате) доходов в расчете на одну облигацию выпуска в каждом квартале составил 42 (сорок два) рубля 50 копеек.
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска 24.04.2018 и 23.10.2018 соответственно.
Выплата доходов по облигациям выпуска осуществлена денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, составил по 95 355 000 рублей, что соответствовало 100% от всего размера подлежавщих выплате доходов по облигациям выпуска.

VI. Приложения

6.1. Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» за 2018 год с приложениями:
бухгалтерский баланс;
отчет о финансовых результатах;
отчет об изменениях капитала;
отчет о движении денежных средств;
пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6.2. Заключение аудитора Общества

6.3. Положение об учетной политике Общества

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

				Коды
		Форма по ОКУД		0710001
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация"	по ОКПО		79492967
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		7701633050
Вид экономической деятельности	Деятельность головных офисов	по ОКВЭД		70.10
Организационно-правовая форма / форма собственности	/	по ОКОПФ / ОКФС	12300	34
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		384

Местонахождение (адрес)

105062, Москва г, Чаплыгина ул, дом № 11

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	9 381	9 449	9 338
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.2	Финансовые вложения	1170	6 169 540	5 519 540	6 279 814
	Отложенные налоговые активы	1180	54 939	54 373	54 609
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	6 233 860	5 583 362	6 343 762
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.3	Запасы	1210	5 946	5 900	5 802
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	980 495	1 027 912	264 002
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33	323	2 152
3.5	Прочие оборотные активы	1260	104	143	7 255
	Итого по разделу II	1200	986 577	1 034 278	269 210
	БАЛАНС	1600	7 220 437	6 617 640	6 612 972

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.6	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	914 640	904 515	903 333
	Итого по разделу III	1300	1 081 140	1 071 015	1 069 833
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.8	Заемные средства	1410	3 255 400	3 146 249	4 136 640
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 192	4	7
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.9	Прочие обязательства	1450	380 811	380 811	380 811
	Итого по разделу IV	1400	3 638 403	3 527 064	4 517 458
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.8	Заемные средства	1510	269 048	246 296	232 931
3.9	Кредиторская задолженность	1520	2 221 133	1 771 661	790 750
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.10	Оценочные обязательства	1540	10 713	1 605	2 000
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 500 894	2 019 561	1 025 681
	БАЛАНС	1700	7 220 437	6 617 640	6 612 972

Руководитель _____ Карапетян Станислав Сейранович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация" ОГРН 1057749381321 * МОСКВА *

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	79492957		
ИНН	7701633050		
по ОКВЭД	70.10		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	34	
по ОКЕИ	384		

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Деятельность головных офисов

Организационно-правовая форма / форма собственности: /

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
3.13	Выручка	2110	80 000	73 000
3.13	Себестоимость продаж	2120	(769)	(1 805)
3.13	Валовая прибыль (убыток)	2100	79 231	71 195
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.13	Управленческие расходы	2220	(49 034)	(48 488)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	30 197	22 707
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	140 146	166 313
	Проценты к уплате	2330	(153 094)	(186 561)
3.14	Прочие доходы	2340	14 105	143
3.14	Прочие расходы	2350	(17 798)	(950)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 556	1 652
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 796)	(237)
3.15	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(707)	(139)
3.15	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 188)	3
3.15	Изменение отложенных налоговых активов	2450	566	(236)
	Прочее	2460	(13)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 125	1 182

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	10 125	1 182
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Карапетян Станислав Сейранович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 20 19 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация" ОГРН 1057743873321 * МОСКВА *

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация"	по ОКПО	79492957		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701633050		
Вид экономической деятельности: Деятельность головных офисов	по ОКВЭД	70.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	12300	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	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 2016 г.	3100	166 500	-	-	-	-	166 500
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 182	1 182
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 182	1 182
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 2017 г.	3200	166 500	-	-	-	904 515	1 071 015
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	10 125	10 125
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	10 125	10 125
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 2018 г.	3300	166 500	-	-	-	914 640	1 081 140

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	1 081 140	1 071 015	1 069 833

Руководитель _____ Карапетян Станислав Сейранович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация" ОГРН 1057746367321 Москва

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация"	по ОКПО	79492957		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701633050		
Вид экономической деятельности: Деятельность головных офисов	по ОКВЭД	70.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	12300	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	67 080	67 091
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	68 048	67 623
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	(968)	(532)
Платежи - всего	4120	(207 348)	(504 313)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(19 215)	(14 579)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24 018)	(34 930)
процентов по долговым обязательствам	4123	(21 190)	(310 283)
налога на прибыль организаций	4124	(2 257)	(2 923)
прочие налоги	4125	(15)	(239)
прочие платежи	4129	(140 653)	(141 359)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(140 268)	(437 222)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	148 064	1 124 500
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	148 064	1 124 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(8 085)	(151 149)
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	(8 085)	(151 149)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	139 979	973 351

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	3 100
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	3 100
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	-	(541 058)
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	-	(541 058)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(537 958)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(289)	(1 829)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	323	2 152
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	33	323
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1)	-

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

Руководитель (подпись) Карапетян Станислав Сейранович (расшифровка подписи)

«29» марта 2019 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710006		
Дата (год, месяц, число)	2018	12	31
по ОКПО	79492957		
ИНН	7701633050		
по ОКВЭД	70.10		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	34	
по ОКЕИ	384		

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Деятельность головных офисов

Организационно-правовая форма / форма собственности: /

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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 приносящей доход деятельности	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)

29 марта 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Новая генерация" ОГРН 1057746367321 * МОСКВА *

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО – НОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

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

Поставлена на учет в соответствии с Налоговым кодексом РФ 07 августа 2015 г. в налоговом органе по месту нахождения ИФНС №1 по г.Москве.

ИНН 7701633050
КПП 770101001

Юридический адрес Компании:
105062, г.Москва, ул.Чаплыгина, д.11

По состоянию на 31.12.2018 у Общества имеется обособленное подразделение:
Филиал ООО «Интертехэлектро - Новая генерация» в г. Кургане, адрес: 640023, Курганская обл., г. Курган, пр-т Маршала Голикова, д.39, прикреплено к ИФНС по г.Кургану (код 4501) и присвоен КПП 450143001.

Представительство ООО «Итертехэлектро - Новая генерация» в г.Салехард, адрес: 629008, г.Салехард, ЯНАО, ул.Республики, 67, офис 602, прикреплено к Межрайонной ИФНС №1 по Ямало-ненецкому автономному округу (код 8901) и присвоено КПП 890144001.

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

Средняя численность работающих за 2018 год составила 10 (Десять) человек.

Компания имеет свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0023.05-2009-7701633050-С-161 от 24.03.2013г, 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 2018 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 EPC- и EPCM- контрактов;

- комплексный инжиниринг, в том числе проектный, технологический, строительный и управленческий инжиниринг, инжиниринговый консалтинг.

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.

Изменения в учетной политике обусловлены разработкой и выбором новых способов ведения бухгалтерского учета, применение которых приводит к более достоверному представлению фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете 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 расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

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.

2.3. Материально-производственные запасы

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 приемо – передаточных документах (актах, накладных и т. д.).

2.4. Оценочные обязательства

В Обществе создаются следующие оценочные обязательства:

- резерв по сомнительным долгам

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу отдельно в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

- резерв на предстоящую оплату отпусков

Резерв формируется исходя из обязательств Общества по оплате неполученных дней отпуска работникам на дату отчетности. Расчет производится по каждому работнику. Величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

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 расходуется 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. Порядок учета доходов и расходов

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности в организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

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.

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.

2.9. Инвентаризация активов и обязательств

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

Статьи баланса на конец отчетного периода подтверждены результатами проведенной инвентаризации активов и финансовых обязательств.

3.Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства

Движение первоначальной стоимости основных средств представлено следующим образом:

(тыс.руб.)

	31 декабря 2017 года	Поступило	Выбыло	31 декабря 2018 года
Офисное оборудование	2 933	-	-	2 933
Производственный и хозяйственный инвентарь	43	-	-	43
Другие виды основных средств	3 873	-	-	3 873
Итого	**6 849**	**0**	**0**	**6 849**

(тыс.руб.)

	31 декабря 2016 года	Поступило	Выбыло	31 декабря 2017 года
Офисное оборудование	2 773	160	-	2 933
Производственный и хозяйственный инвентарь	43	0	-	43
Другие виды основных средств	3 873	-	-	3 873
Итого	**6 689**	**160**	**0**	**6 849**

Амортизация по группам основных средств представлена следующим образом:

(тыс.руб.)

	31 декабря 2017 года	Поступило	Выбыло	31 декабря 2018 года
Офисное оборудование	(2 769)	-	(54)	(2 823)
Производственный и хозяйственный инвентарь	(21)	-	(14)	(35)
Другие виды основных средств	(3 873)	-	-	(3 873)
Итого	**(6 663)**	**0**	**(68)**	**(6 731)**

(тыс.руб.)

	31 декабря 2016 года	Поступило	Выбыло	31 декабря 2017 года
Офисное оборудование	(2 734)	-	(35)	(2 769)
Производственный и хозяйственный инвентарь	(7)	-	(14)	(21)
Другие виды основных средств	(3 873)	-	-	(3 873)
Итого	**(6 614)**	**0**	**(49)**	**(6 663)**

По состоянию на 31 декабря 2018г. стоимость объектов основных средств, полученных в аренду и учтенных на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», составила 4 499 тыс.руб. (31.12.2017г. – 4 499 тыс.руб., 31.12.2016г. – 4 499 тыс.руб.).

Незавершенное строительство представлено следующим образом:

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Вложения во внеоборотные активы	9 263	9 263	9 263
Итого	**9 263**	**9 263**	**9 263**

3.2. Финансовые вложения

3.2.1. Долгосрочный финансовые вложения

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Инвестиции в дочерние предприятия (участие в уставных капиталах)			
ООО "Курганская ТЭЦ"	2 015 000	2 015 000	2 015 000
ООО "Ноябрьская ПГЭ"	2 044 000	2 044 000	2 044 000
New Power Generation s.r.o	0	330	330
	4 059 000	**4 059 330**	**4 059 330**

Основными видами деятельности дочерних предприятий Общества являются:

- ООО «Курганская ТЭЦ» - производство электрической и тепловой энергии и ее реализация по установленным тарифам;
- ООО «Ноябрьская ПГЭ» - производство электрической и тепловой энергии и ее реализация по установленным тарифам.

В 2018 году Обществом было ликвидировано дочернее предприятие New Power Generation s.r.o.

Долгосрочные займы			
ООО "Ноябрьская ПГЭ"	1 421 540	1 460 210	2 220 484
ООО "Курганская ТЭЦ"	409 000	-	-
Итого	**1 830 540**	**1 460 210**	**2 220 484**

3.3. Запасы

Запасы представлены следующим образом:

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Запасные части	111	111	59
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	72	32	29
Прочие материалы	10	51	8
Расходы будущих периодов	47	-	-
Затраты незавершенного производства	5 706	5 706	5 706
Итого	**5 946**	**5 900**	**5 802**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составила 193 тыс.руб.

3.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность представлена следующим образом:

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Дебиторская задолженность			
Авансы выданные	311	2 054	150
Авансы выданные в валюте	-	34	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ	31 540	904 630	11 092
Расчеты по налогам и сборам	3 490	2 687	4
Прочие дебиторы	956 954	118 507	242 756
Сумма резерва по сомнительным долгам	-11 800	-	-
Итого	**980 495**	**1 027 912**	**254 002**

За 2018 год произошли изменения в дебиторской задолженности по авансам выданным, а также задолженности дочерних и зависимых обществ в результате их погашения. В результате операций с прочими контрагентами увеличилась дебиторская задолженность по прочим дебиторам.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам.

В соответствии с рекомендациями Министерства Финансов от 09.01.2013 № 07-02-18/01 дебиторская задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе, уменьшена на сумму НДС с авансов, выданных поставщикам.

3.5. Прочие оборотные активы

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Денежные документы	104	72	-
Прочие оборотные активы (прочая дебиторская задолженность	-	71	7 255
Итого	**104**	**143**	**7 255**

3.6. Уставный капитал

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Уставный капитал			
АО Джинирейшен Холдинг Аг (Generation Holding Ag)	164 835	164 835	164 835
Биков Артем Эльбрусович	1 665	1 665	1 665
Итого	**166 500**	**166 500**	**166 500**

3.7. Реклассификация вступительных данных

Изменения в бухгалтерском балансе

В разделе IV "Долгосрочные обязательства" бухгалтерского баланса на отчетную дату кредиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты отражена по строке 1450 "Прочие обязательства". В предыдущем отчетном периоде соответствующая кредиторская задолженность со сроком погашения более 12 месяцев отражалась по строке 1410 "Заемные средства".

Сопоставимые данные бухгалтерского баланса на предыдущие отчетные даты с учетом приведенных выше изменений представлены следующим образом:

(тыс.руб.)

Код и наименование строки	31 декабря 2017 года (до корректировки)	Корректировка	31 декабря 2017 года (после корректировки)
1410 Заемные средства	3 527 060	380 811	3 146 249
1450 Прочие обязательства	0	380 811	380 811
Итого по разделу IV	**3 527 060**	x	**3 527 060**

(тыс.руб.)

Код и наименование строки	31 декабря 2016 года (до корректировки)	Корректировка	31 декабря 2016 года (после корректировки)
1410 Заемные средства	4 517 451	380 811	4 136 640
1450 Прочие обязательства	0	380 811	380 811
Итого по разделу IV	**4 517 451**	x	**4 517 451**

3.8 Заемные средства

3.8.1 Долгосрочные заемные средства

Задолженность общества по долгосрочным кредитам и займам представлена следующим образом:

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
ООО "Группа компаний ЭСЭ"	870 428	772 219	474 481
ПАО "КГК"	-	-	202 002
ООО "Курганская ТЭЦ"	-	-	749 973
ООО "Ноябрьская ПГЭ"	946 363	917 113	887 863
ООО "Предприятие проектного финансирования"	224 147	263 786	310 398
ООО "УК "ЭСЭ Управление активами"	250 000	250 000	250 000
ООО "Финансовые инвестиции"	-	-	52 000
АО "Энергосбытовая Компания Восток"	964 462	943 131	1 209 923
Итого	**3 255 400**	**3 146 249**	**4 136 640**

В течение 2018г. Обществом были начислены процентные расходы по заемным средствам в размере 543 283 тыс.руб. (2017 год – 434 132 тыс.руб., 2016 год – 675 599 тыс.руб).

3.8.2 Краткосрочные заемные средства

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
ООО "Группа компаний ЭСЭ"	205 666	188 373	232 931
АО "Энергосбытовая Компания Восток"	63 382	57 923	-
Итого	**269 048**	**246 296**	**232 931**

В течение 2018г. Обществом были начислены процентные расходы по заемным средствам в размере 37 638 тыс.руб. (2017 год – 14 886 тыс.руб.).

3.9. Кредиторская задолженность

3.9.1 Долгосрочная кредиторская задолженность

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Прочие обязательства			
Задолженность перед прочими кредиторами	380 811	380 811	380 811
Итого	**380 811**	**380 811**	**380 811**

3.9.2 Краткосрочна кредиторская задолженность

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Кредиторская задолженность			
Поставщики и подрядчики	57	3 358	6 575
Задолженность по налогам и сборам	5 877	3 484	3 322
Задолженность перед внебюджетными фондами	266	351	389
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	739 588	739 588	202 068
Задолженность перед персоналом по оплате труда	1 044	1 061	1 302
Задолженность перед прочими кредиторами	1 474 301	1 023 819	577 094
Итого	**2 221 133**	**1 771 661**	**790 750**

За 2018 год значительно погашена задолженность перед поставщиками и подрядчиками. Увеличение задолженности перед прочими кредиторами произошло в результате операций с прочими кредиторами.

3.10 Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2018г. Обществом создано оценочное обязательство на оплату отпусков в размере 10 713 тыс.руб. со сроком исполнения в течение 2019 г.

Ниже приведен анализ оценочных обязательств в зависимости от сроков погашения:

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Оценочные обязательства на оплату отпусков	10 713	1 605	2 000
Итого	**10 713**	**1 605**	**2 000**

3.11 Обеспечение обязательств выданные

На 31.12.2018г. Обществом выданы следующие обязательства:

(тыс.руб.)

Характер обязательства	*Организация-кредитор*	*№ и дата договора*	*Вид обеспечения*	*Сумма обязательства (залоговая стоимость)*	*Срок действия договора*
Залог	*АО "Чешский экспортный банк"*	*б/н от 28.08.2008 г*	*Доля в уставном капитале*	*1 212 255,7*	*31.08.2023г.*
Залог	*Западно-Сибирский банк ПАО "Сбербанк России"*	*137 от 09.10.2017г.*	*Доля в уставном капитале*	*1 596 000*	*31.12.2021г.*
Поручительство	*Западно-Сибирский банк ПАО "Сбербанк России"*	*169 от 15.09.2017г.*	*Сумма кредита (лимит кредитной линии по договору №67 от 28.08.2017г.)*	*1 000 000*	*31.12.2021г.*
Поручительство	*ПАО "Сбербанк России"*	*3031п1от 31.10.2010г.*	*Сумма кредита (лимит кредитной линии по договору №№ 106, 3031от 15.12.2010г.)*	*3 450 000*	*12.12.2020г.*
	Итого:			***7 258 255,7***	

Общество имеет право пользоваться имуществом, переданное в залог, для ведения обычной деятельности. Выбытие, иное использование предметов залога разрешается только с письменного согласия залогодержателя.

3.12 Выручка и себестоимость продаж

(тыс.руб)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
Выручка		
Услуги по управлению дочерними обществами	80 000	73 000
Итого	**80 000**	**73 000**

Изменения размера выручки от продаж по основной хозяйственной деятельности в 2018 связано с изменением стоимости вознаграждения Управляющей компании по договорам передачи полномочий исполнительного органа.

Себестоимость продаж в разрезе элементов затрат представлена следующим образом:

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
Материальные затраты	484	549
Амортизация	68	49
Затраты на оплату труда	15 549	28 676
Отчисления на социальное страхование	3 257	5 540
Прочие затраты	21 707	15 479
Итого	**41 065**	**50 293**

В состав себестоимости продаж включены расходы по управлению дочерними обществами.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
Выручка всего (стр. 2110)	**80 000**	**73 000**
работы, услуги по договорам управления	80 000	73 000
Себестоимость продаж (стр.2120)	**(769)**	**(1 805)**
в том числе: по договорам управления	(769)	(1 805)
Валовая прибыль, убыток:	**79 231**	**71 195**
Управленческие расходы (стр.2220)	**(49 034)**	**(48 488)**
Прибыль (убыток) от продаж (стр.2200)	**30 197**	**22 707**
По договорам управления	30 197	22 707

За отчетный год по управлению деятельности компании получена прибыль от основного вида деятельности 30 197 тыс. рублей.

3.14. Прочие доходы и расходы

(тыс.руб.)

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
Прочие доходы		
Восстановление резерва	3 150	44
Списание кредиторской задолженности (с истекшим сроком исковой давности)	-	100
Прибыль прошлых лет	10 955	-
Итого	**14 105**	**144**
Прочие расходы		
Расходы на услуги банков	160	184
Резерв по сомнительным долгам	11 800	-
Добровольный имущественный взнос	1 212	-
Списание дебиторской задолженности (с истекшим сроком исковой давности)	-	121
Списание доли в уставном капитале дочерней компании	330	-
Прочие расходы	4 296	645
Итого	**17 798**	**950**

3.15. Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль представлен следующим образом:

	31 декабря 2018 года	(тыс.руб.) 31 декабря 2017 года
Прибыль до налогообложения	**13 556**	**1 652**
Условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%	2 711	330
Постоянные налоговые обязательства (активы)		
Прочие	(707)	(139)
	(707)	**(139)**
Изменение отложенных налоговых обязательств		
Амортизация основных средств	3	3
Прибыль прошлых лет	(2 191)	0
	(2 188)	**3**
Изменение отложенных налоговых активов		
Прочие	566	(236)
	566	**(236)**
Прочее		
Штрафы, пени по налогам и сборам	13	**0**
	13	**0**
Текущий налог на прибыль	**1 796**	**237**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 в учете начислен условный доход в размере 2 711 тыс.руб.

В отчетном периоде возникли постоянные разницы в сумме 3 535 тыс.руб., временные налогооблагаемые разницы 10 940 тыс.руб., временные вычитаемые разницы 2 830 тыс.руб., которые повлекли корректировку условного расхода по налогу в целях определения текущего налога на прибыль.

В результате признано постоянное налоговое обязательство в сумме 707 тыс.руб., начислен отложенный налоговый актив на сумму 566 тыс.руб., начислено отложенное налоговое обязательство в размере 2 188 тыс.руб.

По итогам 2018 года компанией была получена прибыль в размере 10 125 тыс.руб., которая образовалась от основной деятельности компании – управления собственными объектами генерации и переформирования пакета договоров займов на более гибких и выгодных условиях для предприятия.

3.16. События после отчетной даты

После 31.12.2018 в хозяйственной деятельности Общества не имелось фактов, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

4. Раскрытие информации о связанных сторонах

4.1 Перечень связанных сторон

Связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008). Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2018 по ООО «Интертехэлектро - Новая генерация» являются:

№	Наименование (Ф.И.О.) аффилированного лица	Основание
1.	Карапетян С.С.	Единоличный исполнительный орган (далее - ЕИО), член Совета директоров
2.	АО «Джинерейшн Холдинг АГ» (Generation Holding AG)	Владеет более 20% долей
3.	Биков А.Э.	Председатель Совета директоров
4.	Демидович И.А.	Член Совета директоров, ЕИО АО «Джинерейшн Холдинг АГ» (Generation Holding AG)
5.	ООО «Ноябрьская ПГЭ»	Владеет более 20% долей, ЕИО
6.	ООО «Курганская ТЭЦ»	Владеет более 20% долей, ЕИО
7.	ООО «Нью Пауэр Дженерейшен» (New Power Generation, s. r. o.)	Владеет более 20% долей

4.2. Незавершенные операции со связанными сторонами на 31.12.2018г. (с НДС)

(тыс.руб.)

Наименование предприятия	Характер отношений	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
		Вид задолженности	На 31.12.2018г.	Вид задолженности	На 31.12.2018г.
ООО "Курганская ТЭЦ"	Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом	Реализация ТМЦ и услуг	1 850	-	-
		Уступка права требования	0	Уступка права требования	739 588
		Предоставленные займы	409 000		
		Проценты по займам	73 877		
		Прочие расчеты	280 000	-	-
ООО «Ноябрьская ПГЭ»	Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом	Реализация ТМЦ и услуг	29 690		-
		Уступка права требования	486 350	-	
		Предоставленные займы	860 722	Расчеты по заемным средствам	709 153
		Проценты по займам	569 863	Проценты по займам	237 209
АО Джинирейшен Холдинг Аг (Generation Holding AG)	Общество контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Уступка права требования	110 000	-	-

4.3. Операции, проведенные со связанными сторонами за отчётный период (без НДС)

(тыс.руб.)

Вид операции (без НДС)	2018		2017	
	ООО "Курганская ТЭЦ"	ООО "Ноябрьская ПГЭ"	ООО "Курганская ТЭЦ"	ООО "Ноябрьская ПГЭ"
Реализация				
Продажа продукции, товаров, работ, услуг	40 000	40 000	43 000	30 000
Прочие доходы				
Уступка права требования		172 264	433 107	454 085
Проценты к получению	49 770	90 376		166 313
Прочие расходы				
Уступка права требования			626 617	
Проценты к начислению		29 250	20 930	29 250

Все суммы задолженности на конец отчетного периода, являются текущими. За период 2018 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.

Денежные потоки со связанными сторонами (без НДС)

(тыс.руб.)

	ООО "Курганская ТЭЦ"	ООО «Ноябрьская ПГЭ»
Денежные потоки от текущих операций		
Поступило, в т.ч.	46 260	161 788
от реализации услуг	46 260	21 788
прочие поступления		140 000
Платежи, в т.ч.	140 000	-
прочие	140 000	-

Учитывая, что ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» не является государственной корпорацией, федеральным государственным унитарным предприятием, публичным акционерным обществом с преобладающим государственным участием, получающих различные виды государственной поддержки, то информацию о вознаграждениях руководящего состава не раскрывает.

Генеральный директор С.С. Карапетян

Главный бухгалтер И.А. Владимирова

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

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: 105062, город Москва, улица Чаплыгина, дом 11

Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Аудитинформ»
Государственный регистрационный номер: 1024500514180
Место нахождения: 640018, Курганская область, город Курган, улица Куйбышева, дом 35
Является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11603071348.

Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро-Новая генерация» (ОГРН 1057749387321, 105062, город Москва, улица Чаплыгина, дом 11), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро-Новая генерация» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности и за составление отчетности на основе

допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленных руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на

аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ООО «АФ «Аудитинформ»

Суханов Сергей Петрович
квалификационный аттестат
аудитора № К 000647

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Стрельников В.В.
квалификационный аттестат
аудитора № 03-001269

Аудиторская организация:
ООО «АФ «Аудитинформ»
ОГРН 1024500514180,
640018, г. Курган, улица Куйбышева, дом 35,
член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»,
ОРНЗ 11603071348

«29» марта 2019 года