



общество с ограниченной
ответственностью
**ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»**

650023, Россия, г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, оф. 279
Тел.: (3842) 35-02-23; (3842) 35-34-16 (факс)
e-mail cak@cak-partner.ru
сайт <http://www.cak-partner.ru/>

Исх. № 14



Аудиторская сеть

107031, г. Москва
ул. Кузнецкий мост, д. 21/5
finbau@finbau.ru
8-800-301-10-20
www.finbau.ru

«15» февраля 2019 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Энергоневфть Томск»
за 2018 год**

Кемерово
2019



общество с ограниченной
ответственностью
ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»



Аудиторская сеть

107031, г. Москва
ул. Кузнецкий мост, д. 21/5
finbau@finbau.ru
8-800-301-10-20
www.finbau.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику
Общества с ограниченной ответственностью «Энергонефть Томск»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Энергонефть Томск» (ОГРН: 1027001619369, Место нахождения: 636785, Российская Федерация, Томская обл., г. Стрежевой, ул. Строителей, д. 95), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Энергонефть Томск» 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.

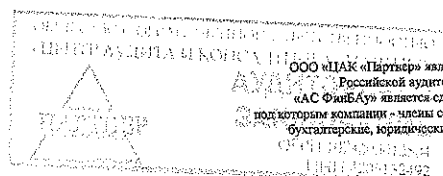
ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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 (финансовой) 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.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в Годовом отчете Общества с ограниченной ответственностью «Энергонефть Томск», за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет Общества с ограниченной ответственностью «Энергонефть Томск» за 2018 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.



В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если при ознакомлении с Годовым отчетом Общества с ограниченной ответственностью «Энергонефть Томск» за 2018 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

- умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
 - в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
 - д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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 «ЦАК «Партнер»



Е.В. Деревягина

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудита и консалтинга «Партнер» (ООО «ЦАК «Партнер»), ОГРН 1074205012804, 650023, Российская Федерация, г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, кв. 279, член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 11606042171

«15» февраля 2019 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2018г.

Организация ООО "Энергонефть Томск"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распредел. электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 636785, РФ, Томская обл., г. Стрежевой, ул. Строителей, дом 95

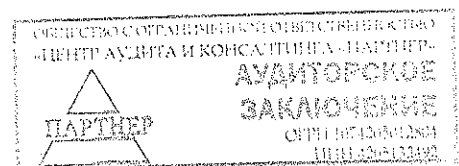
Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды
0710001
31.12.2018
55721040
7022010799
35.12
1 23 00 / 16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018г.	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	-	-	-
разд. 6	Основные средства	1150	31 503	27 144	21 323
	в том числе:				
	незавершенные капитальные вложения в основные средства	1151	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
разд. 11	Финансовые вложения	1170	46 395	47 510	68 395
	в том числе:				
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
разд. 11	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1173	46 395	47 510	68 395
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1174	-	-	-
разд. 17	Отложенные налоговые активы	1180	17 864	23 769	16 221
разд. 8	Прочие внеоборотные активы	1190	875	976	1 286
	Итого по разделу I	1100	96 637	99 399	107 225
	II. Оборотные активы				
разд. 9	Запасы	1210	70 968	67 672	66 994
	в том числе:				
разд. 9	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	70 968	67 672	66 994
	затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1214	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	307	6 409	624
разд. 13,14	Дебиторская задолженность (12310+12320)	1230	301 447	262 146	317 854
	в том числе:				
разд. 13	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	12310	26 451	18 432	7 420
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12311	-	-	-
	авансы выданные	12312	-	-	-
разд. 13	прочие дебиторы	12313	26 451	18 432	7 420
разд. 13	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)	12320	274 996	243 714	310 434
	в том числе:				
разд. 13	покупатели и заказчики	12321	240 241	226 214	291 145
разд. 13	авансы выданные	12322	17 911	3 966	3 768
разд. 13,14	прочие дебиторы	12323	16 844	13 534	15 521
разд. 11	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	49 600	75 485	5 000
разд. 11	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	49 600	75 485	5 000
	прочие финансовые вложения	1242	-	-	-
разд. 12	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	178	486	113
разд. 12	расчетные счета	1251	13	486	113
	валютные счета	1252	-	-	-
разд. 12	прочие денежные средства	1253	165	-	-
разд. 10	Прочие оборотные активы	1260	3 808	1 755	958
	Итого по разделу II	1200	426 308	413 953	391 543
	БАЛАНС	1600	522 945	513 352	498 768

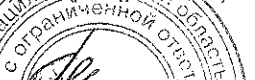


Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал и резервы				
разд. 15	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
разд. 15	Резервный капитал	1360	1	1	1
	в том числе:				
	резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
разд. 15	резервы образованные в соответствии с учредительными документами	1362	1	1	1
разд. 15	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	95 041	80 081	58 339
	Итого по разделу III	1300	95 052	80 092	58 350
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
разд. 17	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 771	2 639	4 994
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 771	2 639	4 994
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
разд. 13,14	Кредиторская задолженность	1520	273 225	279 144	302 919
	в том числе:				
разд. 13	поставщики и подрядчики	1521	90 922	90 437	119 542
разд. 13	задолженность перед персоналом организации	1522	35 269	35 399	33 898
разд. 14	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	18 035	17 325	15 060
разд. 14	задолженность по налогам и сборам	1524	69 738	70 663	68 786
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1525	-	-	-
разд. 13	авансы полученные	1526	1 886	1 166	800
разд. 13	прочие кредиторы	1527	57 375	64 154	64 833
разд. 16	Доходы будущих периодов	1530	-	43	28
разд. 20	Оценочные обязательства	1540	151 897	151 434	132 477
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	425 122	430 621	435 424
	БАЛАНС	1700	522 945	513 352	498 768

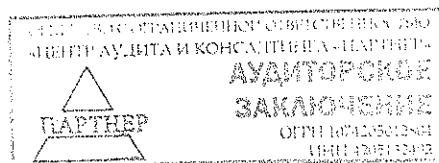
Руководитель


 (подпись) (расшифровка подписи)
Б.А. Мажурин

Главный бухгалтер


 (подпись) (расшифровка подписи)
Н.В. Иванова
 (по дов. 118-АС от 01.01.2019г)

" 11 " февраля 2019 г.



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2018 год

Организация **ООО "Энергонефть Томск"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распредел. электросетям
Организационно-правовая форма/ форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью/ частная
Единица измерения: тыс. руб.

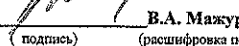
Форма по ОКУД	КОДЫ 0710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2018
по ОКПО	55721040
ИНН	7022010799
по ОКВЭД	35.12
по ОКПОФ/ОКФС	1 23 00 / 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2018 год	за 2017 год
разд.16	Выручка, в т.ч.	2110	2 663 781	2 637 435
	<i>на территории Томской области в разрезе ВД:</i>	2111	2 522 617	2 517 229
	Передача электроэнергии	21111	1 484 021	1 525 741
	Технологическое присоединение к электросетям	21112	33 333	20 212
	Производство и отпуск тепловой энергии	21113	263 795	250 146
	Услуги по водоснабжению	21114	94 096	91 035
	Услуги по водоотведению	21115	78 845	77 072
	ТО технологического электрооборудования	21116	479 511	457 707
	Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21117	89 016	95 316
	<i>на территории ХМАО-Югры и Тюменской области в разрезе ВД:</i>	2112	141 164	120 206
	Передача электроэнергии	21121	23 987	19 118
	Технологическое присоединение к электросетям	21122	105	155
	Производство и отпуск тепловой энергии	21123	86 520	73 086
	Услуги по водоснабжению	21124	12 433	11 504
	Услуги по водоотведению	21125	8 637	7 507
	Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21126	9 482	8 836
разд.16	Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	(2 475 072)	(2 464 093)
	<i>на территории Томской области в разрезе ВД:</i>	2121	(2 322 350)	(2 321 600)
	Передача электроэнергии	21211	(1 490 836)	(1 520 065)
	Технологическое присоединение к электросетям	21212	(21 889)	(22 861)
	Производство и отпуск тепловой энергии	21213	(265 794)	(254 363)
	Услуги по водоснабжению	21214	(92 497)	(87 166)
	Услуги по водоотведению	21215	(74 064)	(73 375)
	ТО технологического электрооборудования	21216	(303 718)	(278 095)
	Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21217	(73 552)	(85 675)
	<i>на территории ХМАО-Югры и Тюменской области в разрезе ВД:</i>	2122	(152 722)	(142 493)
	Передача электроэнергии	21221	(18 621)	(17 304)
	Технологическое присоединение к электросетям	21222	(379)	(405)
	Производство и отпуск тепловой энергии	21223	(98 115)	(88 745)
	Услуги по водоснабжению	21224	(14 101)	(12 046)
	Услуги по водоотведению	21225	(13 318)	(14 117)
	Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21226	(8 188)	(9 876)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	188 709	173 342
	<i>на территории Томской области в разрезе ВД:</i>	2101	200 267	195 629
	Передача электроэнергии	21011	(6 815)	5 676
	Технологическое присоединение к электросетям	21012	11 444	(2 649)
	Производство и отпуск тепловой энергии	21013	(1 999)	(4 217)
	Услуги по водоснабжению	21014	1 599	3 869
	Услуги по водоотведению	21015	4 781	3 697
	ТО технологического электрооборудования	21016	175 793	179 612
	Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21017	15 464	9 641
	<i>на территории ХМАО-Югры и Тюменской области в разрезе ВД:</i>	2102	(11 558)	(22 287)
	Передача электроэнергии	21021	5 366	1 814
	Технологическое присоединение к электросетям	21022	(274)	(250)
	Производство и отпуск тепловой энергии	21023	(11 595)	(15 659)
	Услуги по водоснабжению	21024	(1 668)	(542)
	Услуги по водоотведению	21025	(4 681)	(6 610)
	Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21026	1 294	(1 040)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
разд.16	Управленческие расходы	2220	(160 611)	(144 588)
	Расходы, связанные с разведкой и оценкой нефти и газа	2230	-	-
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	28 098	28 754
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
разд.16	Проценты к получению	2320	8 061	10 987
	Проценты к уплате	2330	-	-
разд.16	Прочие доходы	2340	12 273	10 023
разд.16	Прочие расходы	2350	(20 983)	(17 454)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	27 449	32 310
разд.17	Текущий налог на прибыль	2410	(13 736)	(21 363)
разд.17	в том числе: постоянные налоговые активы (обязательства)	2421	(6 996)	(4 088)

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2018 год	за 2017 год
разд.17	Налог на прибыль прошлых лет, доначисленный в текущем году	2425	7 287	710
разд.17	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(132)	2 355
разд.17	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5 905)	7 548
разд.17	Прочее	2460	(3)	(18)
	штрафы и пени по налогам	2461	(3)	(18)
	прочее	2462	-	-
разд.16.18	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 960	21 742

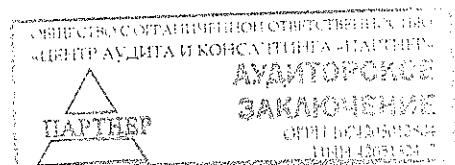
Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2018 год	за 2017 год
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	14 960	21 742
	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.коп.)	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  **В.А. Мажурин**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Н.В. Иванова**
(подпись) (расшифровка подписи)

(по дов. 118-АС от 01.01.2019г)



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
За 2018 год

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Энергонефть Томск"**
Идентификационный номер налогоплательщика

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к

Вид деятельности **распред. электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности **частная**

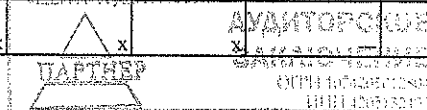
Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 3 по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710003		
по ОКПО	31	12	2018
ИНН	55721040		
по ОКВЭД	7022010799		
по ОКФС/ОКФС	35.12		
по ОКЕИ	1 23 00	16	
	384		

I. Изменения 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 2016г, предшествующего предыдущему	3100	10	---	---	1	58 339	58 350
За 20 17 г. (предыдущий год)							
Увеличение капитала - всего:	3210	---	---	---	---	21 742	21 742
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	21 742	21 742
переоценка имущества	3212	x	x	---	x	---	---
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	---	x	---	---
дополнительный выпуск акций	3214	---	---	---	x	x	---
увеличения номинальной стоимости акций	3215	---	---	---	x	---	x
реорганизации юридического лица	3216	---	---	---	---	---	---
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	---	---
уменьшения количества акций	3225	---	---	---	x	---	---
реорганизации юридического лица	3226	---	---	---	---	---	---
дивиденды	3227	x	x	x	x	---	---
Расходы за счет чистой прибыли	3228	---	---	---	---	---	---
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	---	---	---	x
в том числе:							
в результате выбытия основных средств	3231	x	x	---	---	---	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	---	---	x
Величина капитала на 31 декабря 2017г.	3200	10	---	---	1	80 081	80 092
За 20 18 г. (отчетный год)							
Увеличение капитала - всего:	3310	---	---	---	---	14 960	14 960
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	14 960	14 960
переоценка имущества	3312	x	x	---	x	---	---
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	---	x	---	---
дополнительного выпуска акций	3314	---	---	---	x	x	---
увеличения номинальной стоимости акций	3315	---	---	---	x	---	x
реорганизации 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	---	---
уменьшения количества акций	3325	---	---	---	x	---	---
реорганизации юридического лица	3326	---	---	---	---	---	---
дивиденды	3327	x	x	x	x	---	---
Расходы за счет чистой прибыли организации	3328	x	x	x	x	---	---



Изменение добавочного капитала	3330	x	x	---	---	x
в том числе:						
в результате выбытия основных средств	3331	x	x	---	---	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	---	x
Величина капитала на 31 декабря 2018г.	3300	10	---	---	1	95 041 95 052

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

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2016 г.	Изменение 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	---	---	---	---
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	---	---	---	---
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	---	---	---	---
исправлением ошибок	3422	---	---	---	---
после корректировок	3502	---	---	---	---

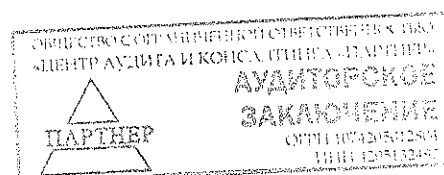
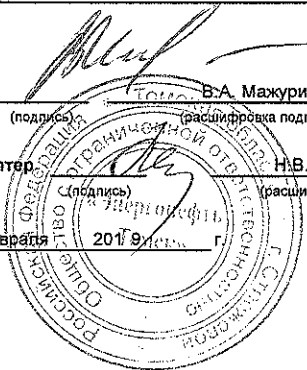
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
Чистые активы	3600	95 052	80 135	58 378

Руководитель В.А. Мажурин
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Н.В. Иванова по дов. № 118-АС от 01.01.2019г.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 11 » февраля 2019 г.



Отчет о движении денежных средств
за 2018 год¹

Организация ООО "Энергонефть Томск"

Идентификационный номер налогоплательщика

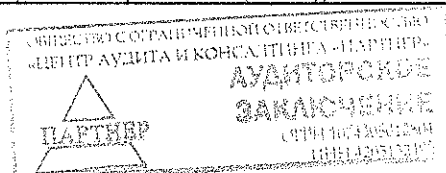
Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

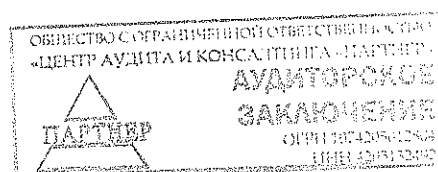
Единица измерения:

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710004
по ОКПО	31.12.2018
ИНН	55721040
по ОКВЭД	7022010799
	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	1 23 00/16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 2018г. ¹	За 2017г. ¹
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 144 826	2 055 087
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 133 734	2 049 484
в том числе:			
от продажи продукции дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41111	339 016	211 913
авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	41112	949 729	853 000
в том числе:			
авансы полученные от покупателей (заказчиков) от продажи продукции дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	411121	-	-
от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	414	314
в том числе:			
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41121	153	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от погашения беспроцентных займов, предоставленных другим организациям	4114	-	-
Бюджетные средства, полученные на оплату текущих расходов	4115	-	-
Прочие поступления	4119	10 678	5 289
в том числе:			
прочие поступления от дочерних, зависимых, преобладающих (участвующих) обществ	41191	-	-
Платежи - всего	4120	(2 155 815)	(1 991 687)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 058 731)	(955 071)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) - дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41211	(60 839)	(20 042)
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	41212	(365 388)	(153 342)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 047 877)	(987 389)
в том числе:			
на отчисления в государственные внебюджетные фонды	41221	(240 705)	(217 727)
на отчисления по налогам на доходы физических лиц	41222	(101 781)	(96 717)
на перечисления взыскателям по исполнительным листам	41223	(15 010)	(14 663)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(14 581)	(19 059)
на расчеты по иным налогам и сборам	4125	(239)	(91)
на выплату процентов по полученным кредитам и займам	4126	-	-
в том числе:			
на выплату процентов по полученным кредитам и займам дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам 3	41261	-	-
на выплату беспроцентных займов, предоставленных другим организациям	4127	-	-
прочие платежи	4129	(34 387)	(30 077)
в том числе:			
прочие платежи дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41291	(400)	(200)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(10 989)	63 400



Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступление - всего	4210	70 000	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	42111	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
в том числе:			
от продажи акций других организаций (долей участия) дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	42121	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	70 000	-
в том числе:			
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	42131	70 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия других организаций	4214	-	-
в том числе:			
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия дочерних, зависимых, преобладающих (участвующих) обществ	42141	-	-
поступление денежных средств с депозитного срочного вклада сроком более 3-х месяцев	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(59 899)	(63 522)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 899)	(13 922)
в том числе:			
по расчетам с дочерними, зависимыми, преобладающими (участвующими) обществами в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	42211	-	-
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	(43 000)	(49 600)
в том числе:			
процентные займы	42231	(43 000)	(49 600)
в том числе:			
процентные займы, предоставленные дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	422311	(43 000)	(49 600)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
перечисление денежных средств на депозитный срочный вклад сроком более 3-х месяцев	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	10 101	(63 522)



Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	580	495
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов от дочерних, зависимых, преобладающих (участвующих) обществ ³	43111	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования	4315	580	495
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
в том числе:			
на погашение займов и кредитов	43231	-	-
в том числе:			
на погашение займов и кредитов дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам ³	432311	-	-
погашение обязательств по финансовой аренде	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	580	495
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(308)	373
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного года	4450	486	113
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	178	486
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____

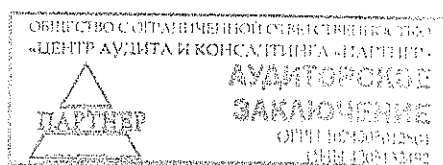
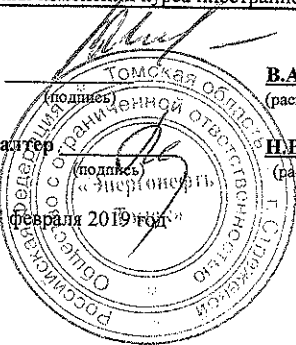
В.А. Мажурин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

Н.В. Иванова
(расшифровка подписи)

дов. № 118-АС от 01.01.2019г.

" 11 " февраля 2019 г.



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

КОДЫ	
710005	
31 | 12 | 2018	
по ОКПО	55721040
ИНН	7022010799
по ОКВЭД	35.12
по ОКОНФ / ОКФС	1 | 16
по ОКЕИ	384

Организация: ООО "Энергонефть Томск"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес):

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распред. электросетям

Общество с ограниченной ответственностью / частная

636785, Томская область, город Стрежевой, улица Строителей, 95

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

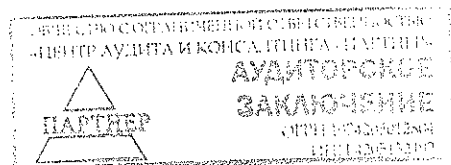
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	на начало периода	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	на начало периода	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы -									
всего	5100	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5110	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
интеллектуальные авторские права на программы ЭВМ, базы данных	5101	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5111	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
патенты на изобретение	5102	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5112	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
некорпоративное право на полезную модель	5103	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5113	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
патенты на промышленный образец	5104	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5114	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)



ЗАКОН
ОПТИЧЕСКАЯ
МАШИНА

исключительные права владельца на товарный знак	5105	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5115	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
нематериальные активы разведки	5106	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5116	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие	5107	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5117	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

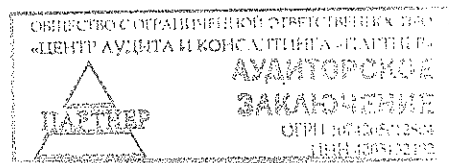
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		накислено амортизации	пересофинансация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 18 г. (отчетный год)	98 575	(71 431)	13 789	(1 429)	1 429	(9 430)	-	-	110 935	(79 432)	
	5210	за 20 17 г. (предыдущий год)	85 327	(64 004)	14 185	(937)	937	(8 364)	-	-	98 575	(71 431)	
в том числе: здания	5201	за 20 18 г. (отчетный год)	2 862	(1 043)	-	(-)	-	(512)	-	-	2 862	(1 555)	
	5211	за 20 17 г. (предыдущий год)	2 862	(531)	-	(-)	-	(512)	-	-	2 862	(1 043)	
сооружения	5202	за 20 18 г. (отчетный год)	697	(695)	-	(-)	-	(1)	-	-	697	(696)	
	5212	за 20 17 г. (предыдущий год)	697	(694)	-	(-)	-	(1)	-	-	697	(695)	
машины и оборудование	5203	за 20 18 г. (отчетный год)	79 894	(56 799)	12 691	(1 056)	1 056	(7 762)	(823)	764	90 706	(62 741)	
	5213	за 20 17 г. (предыдущий год)	67 256	(50 896)	13 501	(863)	863	(6 766)	-	-	79 894	(56 799)	
транспортные средства	5204	за 20 18 г. (отчетный год)	2 544	(1 582)	600	(23)	23	(584)	-	-	3 121	(2 143)	
	5214	за 20 17 г. (предыдущий год)	2 544	(1 078)	-	(-)	-	(504)	-	-	2 544	(1 582)	
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 18 г. (отчетный год)	11 586	(11 213)	-	(350)	350	(254)	704	(650)	11 940	(11 767)	
	5215	за 20 17 г. (предыдущий год)	11 660	(10 769)	-	(74)	74	(518)	-	-	11 586	(11 213)	
прочие	5206	за 20 18 г. (отчетный год)	992	(99)	498	(-)	-	(317)	119	(114)	1 609	(530)	
	5216	за 20 17 г. (предыдущий год)	308	(36)	684	(-)	-	(63)	-	-	992	(99)	
Учтен в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5230	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
в том числе: имущество для сдачи в аренду (лизинг, прокат)	5221	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5231	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
имущество переданное в аренду (лизинг, прокат)	5222	за 20 18 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5232	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			Обороты между счетами	На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. (отчетный год)	-	13 789	(-)	(13 789)	-	
	5250	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	14 185	(-)	(14 185)	-	
в том числе: приобретение земельных участков	5241	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-	
	5251	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-	
строительство объектов основных средств	5242	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-	
	5252	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-	
приобретение объектов основных средств	5243	за 20 18 г. (отчетный год)	-	13 789	(-)	(13 789)	-	
	5253	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	12 844	(-)	(12 844)	-	
капитальные вложения в арендованные ОС	5244	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-	
	5254	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-	
реконструкция и модернизация объектов основных средств	5245	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-	
	5255	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-	
оборудование к установке, входящее/не входящее в сметы строок	5246	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-	
	5256	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-	
отделение по оборудованию к установке	5247	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-	
	5257	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-	
оборудование к установке, необоформленное в производстве (НВ/ЛПН)	5248	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-	
	5258	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-	
прочие	5249	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-	
	5259	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	1 341	(-)	(1 341)	-	

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 17 г. (предыдущий год)	На 31 декабря 20 16 г. (предыдущий предшествующий год)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5260	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5261	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5262	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5263	9 672 277	9 225 157	8 884 702
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5264	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5265	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5266	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

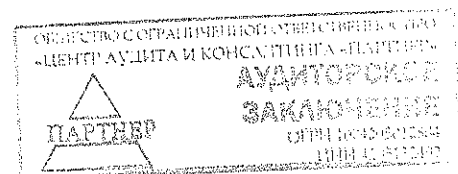
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		перевод из долго- в краткосрочные вложения	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г. (отчетный год)	47 510	-	43 000	-	-	(44 115)	-	-	46 395	-
	5311	за 2017 г. (предыдущий год)	68 395	-	49 600	-	-	(70 485)	-	-	47 510	-
в том числе: инвестиции в дочерние и зависимые общества	5302	за 2018 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5303	за 2018 г. (отчетный год)	47 510	-	43 000	-	-	(44 115)	-	-	46 395	-
	5313	за 2017 г. (предыдущий год)	68 395	-	49 600	-	-	(70 485)	-	-	47 510	-
Краткосрочные - всего	5304	за 2018 г. (отчетный год)	75 485	-	(70 000)	-	-	44 115	-	-	49 600	-
	5314	за 2017 г. (предыдущий год)	5 000	-	-	-	-	70 485	-	-	75 485	-
в том числе: инвестиции в дочерние и зависимые общества	5305	за 2018 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5306	за 2018 г. (отчетный год)	75 485	-	(70 000)	-	-	44 115	-	-	49 600	-
	5316	за 2017 г. (предыдущий год)	5 000	-	-	-	-	70 485	-	-	75 485	-
Итого	5300	за 2018 г. (отчетный год)	122 995	-	43 000 (70 000)	-	-	-	-	-	95 995	-
	5310	за 2017 г. (предыдущий год)	73 395	-	49 600	-	-	-	-	-	122 995	-

Финансовый вложения
 АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
 ООО «АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ»
 ОГРН 5040401294
 ИНН 5040129402

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	выбыло			резерв под снижение стоимости	Иное выбытие	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018 (отчетный год)	67 672	(-)	(-)	665 572	(661 581)	(-)	(695)	70 968	(-)	
	5420	за 2017 (предыдущий год)	66 994	(-)	(-)	576 578	(575 334)	(-)	(566)	67 672	(-)	
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 (отчетный год)	67 672	(-)	(-)	117 619	(113 632)	(-)	(691)	70 968	(-)	
	5421	за 2017 (предыдущий год)	66 994	(-)	(-)	103 644	(102 403)	(-)	(563)	67 672	(-)	
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	5402	за 2017 (отчетный год)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
	5422	за 2016 (предыдущий год)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2018 (отчетный год)	(-)	(-)	(-)	547 953	(547 949)	(-)	(4)	(-)	(-)	
	5423	за 2017 (предыдущий год)	(-)	(-)	(-)	472 934	(472 931)	(-)	(3)	(-)	(-)	
прочие запасы и затраты	5404	за 2017 (отчетный год)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
	5424	за 2016 (предыдущий год)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

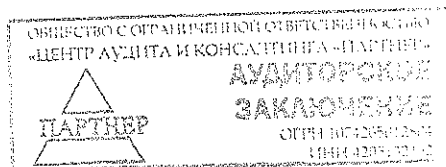
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	привинчивающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								описание на финансовый результат	в результате операций с резервом по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность -	5501	за 20 18 г. (отчетный год)	18 432 (	-	-	8 052 (	33 (	-	-	26 451 (-
	5521	за 20 17 г. (предыдущий год)	7 420 (	-	-	11 077 (	65 (	-	-	18 432 (-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 20 18 г. (отчетный год)	18 432 (	-	-	8 052 (	33 (	-	-	26 451 (-
	5524	за 20 17 г. (предыдущий год)	7 420 (	-	-	11 077 (	65 (	-	-	18 432 (-
Краткосрочная дебиторская задолженность -	5510	за 20 18 г. (отчетный год)	244 685 (	971)	3 558 417	3 349 (	3 523 042 )	(	(	283 409 (	8 413)
	5530	за 20 17 г. (предыдущий год)	313 958 (	3 524)	3 313 309	705 (	3 383 241 )	(	(	244 685 (	971)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 18 г. (отчетный год)	227 150 (	936)	3 144 569	-	3 123 088 )	(	(	248 631 (	8 390)
	5531	за 20 17 г. (предыдущий год)	294 630 (	3 485)	3 112 177	-	3 179 657 )	(	(	227 150 (	936)
в том числе: задолженность дочерних и зависимых обществ	55111	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55311	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5512	за 20 18 г. (отчетный год)	3 966 (	-	371 830	-	357 885 )	(	(	17 911 (-
	5532	за 20 17 г. (предыдущий год)	3 768 (	-	156 376	-	156 132 )	(	(	3 966 (-
в том числе: задолженность дочерних и зависимых обществ	55121	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55321	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. (отчетный период)		На 31 декабря 2017 г. (предыдущий год)		На 31 декабря 2016 г. (предшествующий предшествующему году)	
		Учетная	Балансовая	Учетная	Балансовая	Учетная	Балансовая
прочие дебиторы		13 569 (35)	42 018	3 349 (-)	42 069 (-)	12	16 867 (23)
в том числе: задолженность дочерних и зависимых обществ		15 560 (39)	44 756	705 (-)	47 452 (-)	4	13 569 (35)
Итого		263 117 (971)	3 558 417	11 401 (-)	3 523 075 (-)	(7 442)	309 860 (8 413)
		321 378 (3 524)	3 313 309	11 782 (46)	3 383 306 (-)	2 553	263 117 (971)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

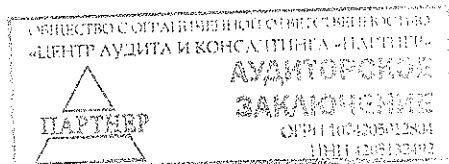
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. (отчетный период)		На 31 декабря 2017 г. (предыдущий год)		На 31 декабря 2016 г. (предшествующий предшествующему году)	
		Учетная	Балансовая	Учетная	Балансовая	Учетная	Балансовая
Всего		8 711	298	990	19	6 622	3 098
в том числе:							
покупатели и заказчики	5540	8 688	298	955	19	6 567	3 082
в том числе: дочерних и зависимых обществ	5541	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых обществ	55421	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	23	-	35	-	55	16
в том числе дочерних и зависимых обществ	55431	-	-	-	-	-	-



5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

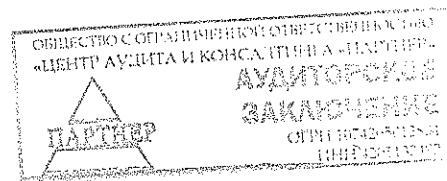
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло		Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	-	(-	(-
	5571	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	-	(-	(-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. (отчетный год)	279 144	4 173 178	810	(	4 179 906	(	1
	5580	за 20 17 г. (предыдущий год)	302 919	4 035 937	-	(	4 059 693	(	19
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 18 г. (отчетный год)	90 437	1 170 042	-	(	1 169 557	(-
	5581	за 20 17 г. (предыдущий год)	119 542	1 079 178	-	(	1 108 283	(-
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	55611	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	-	(-	(-
	55811	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	-	(-	(-
векселя к уплате	5562	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	-	(-	(-
	5582	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	-	(-	(-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 20 18 г. (отчетный год)	35 399	810 054	-	(	810 184	(-
	5583	за 20 17 г. (предыдущий год)	33 898	774 072	-	(	772 571	(-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 20 18 г. (отчетный год)	17 325	241 416	-	(	240 706	(-
	5584	за 20 17 г. (предыдущий год)	15 060	227 321	-	(	225 056	(-
задолженность по налогам и сборам	5565	за 20 18 г. (отчетный год)	70 663	334 555	-	(	335 480	(-
	5585	за 20 17 г. (предыдущий год)	68 786	327 822	-	(	325 945	(-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5566	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	-	(-	(-
	5586	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	-	(-	(-
авансы полученные	5567	за 20 18 г. (отчетный год)	1 166	949 737	-	(	949 016	(	1
	5587	за 20 17 г. (предыдущий год)	800	853 037	-	(	852 653	(	18
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	55671	за 20 18 г. (отчетный год)	-	-	-	(-	(-
	55871	за 20 17 г. (предыдущий год)	-	-	-	(-	(-

	за 20 18 г. (отчетный год)	64 154	667 374	810	(674 963)	(-)	57 375
прочие кредиторы	5568	64 154	667 374	810	(674 963)	(-)	57 375
	5588	64 833	774 507	-	(775 185)	(1)	64 154
	55681	-	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	55881	-	-	-	(-)	(-)	-
	5550	279 144	4 173 178	810	(4 179 906)	(1)	273 225
Итого	5570	302 919	4 035 937	-	(4 059 693)	(19)	279 144



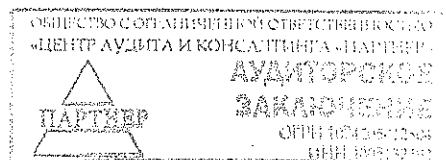
6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 Г. (отчетный год)	За 20 17 Г. (предыдущий год)
Материальные затраты	5610	566 257	524 516
Расходы на оплату труда	5620	784 945	768 752
Отчисления на социальные нужды	5630	241 217	232 165
Амортизация	5640	11 609	9 691
Прочие затраты	5650	1 031 655	1 073 557
Итого по элементам	5660	2 635 683	2 608 681
Изменение остатков (прирост [+]; в том числе: расходы на продажу	5670	-	-
незавершенного производства	5672	-	-
готовой продукции	5674	-	-
товаров отгруженных	5675	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]):	5680	-	-
в том числе: расходы на продажу	5681	-	-
незавершенного производства	5682	-	-
готовой продукции	5684	-	-
товаров отгруженных	5685	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 635 683	2 608 681



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	151 434	192 330	(190 847)	(1 020)	151 897
в том числе:						
по выплате вознаграждений по итогам работы за отчетный период	5701	69 809	70 699	(68 789)	(1 020)	70 699
по судебным разбирательствам и спорам с налоговыми органами	5702	-	-	(-)	(-)	-
по оплате ежегодных отпусков	5703	81 625	121 631	(122 058)	(-)	81 198
по экологическим обязательствам	5704	-	-	(-)	(-)	-
по ликвидации объектов основных средств	5705	-	-	(-)	(-)	-



8. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименования показателя	Код	31 декабря 20 18 г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 17 г. (прежний год)	На 31 декабря 20 16 г. (предшествующий предшествующему год)
Аренданные основные средства	5801	9 672 277	9 225 157	8 884 702
в том числе: по лизингу	58011	-	-	-
Товаро - материальные ценности, принятые на ответственное хранение	5802	439	400	391
Товары принятые на комиссию	5803	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	5804	113	100	98
Обеспечения обязательств и платежей полученные	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	5806	-	-	-
НМА и ПВА, принятые в пользование	5807	6 103	4 875	4 581
Материалы, принятые в переработку	5808	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	5809	15 775	10 919	8 775
Спецдежда в эксплуатации	5810	7 903	6 294	5 372
Бланки строгой отчетности	5811	3	3	-
Списанные ОС, фактически не ликвидированные	5812	-	-	-
Списанные объекты НЗС, фактически не ликвидированные	5813	-	-	-
Основные средства стоимостью в пределах лимита	5814	9 730	9 866	10 032
ОС, учитываемые в составе МПЗ в эксплуатации	5815	7 855	5 719	3 084
ОС, сданные в аренду	5816	-	-	-
Прочее имущество, сданное в аренду	5817	-	-	-
Векселя принятые на хранение	5818	-	-	-

Руководитель В.А. Макушин (подпись) (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер Н.В. Иванова (подпись) (расшифровка подписи)

дов. № 118-АС от 01.01.2019г.

"11" февраля 2019 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2018 ГОД
ООО «Энергонефть Томск»**

Данные текстовые Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Энергонефть Томск» за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2018 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1 Описание Общества

ООО «Энергонефть Томск» (далее по тексту «Общество») учреждено как общество с ограниченной ответственностью решением собрания Учредителей (протокол № 1 от 15 января 2001 года) утвержденному постановлением Главы Администрации г.Стрежевого № 72 от 19.02.2001года.

Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:

Номер государственной регистрации: **630**

Дата государственной регистрации: **19.02.2001г.**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Администрация г. Стрежевого Томской области**

Основной государственный регистрационный номер: **1027001619369**

Дата внесения записи: **22.10.2002г.**

Орган, осуществивший внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: **Межрайонная инспекция МНС России №7 по Томской области**

Место нахождения Общества

Адрес в соответствии с выпиской из ЕГРЮЛ:

Российская Федерация, 636785, Томская область, г. Стрежевой, ул. Строителей, 95.

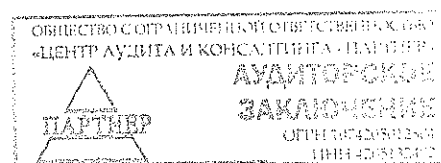
Исполнительные и контрольные органы Общества

Учредительными документами Общества Совет директоров не предусмотрен.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Мажурин Виктор Александрович

Генеральному директору Общества выплачивалась заработная плата, предусмотренная трудовым договором.



В состав **Ревизионной комиссии** Общества по состоянию на отчетную дату входили:

<i>Ф.И.О.</i>
Кухарь Ольга Евгеньевна
Муфтахов Вадим Зирякович
Швайцер Маргарита Васильевна

Членам Ревизионной комиссии в соответствии с Положением о ревизионной комиссии не выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций членов ревизионной комиссии.

1.2 Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

- Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Томскнефть» ВНК
Доля в уставном капитале Общества: 100 %

1.3 Сведения об Аудиторе Общества

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудита и консалтинга «Партнер».

Место нахождения (юридический адрес): 650023, Россия, г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, оф. 279.

Член саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская ассоциация Содружество».

Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 116060422171.

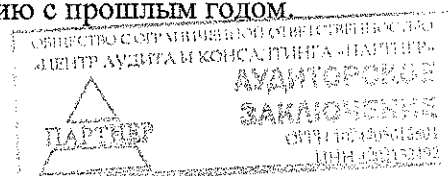
1.4 Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

- Передача электроэнергии;
- Производство и отпуск тепловой энергии;
- Услуги по водоснабжению;
- Услуги по водоотведению;
- Техническое обслуживание и текущий ремонт;
- Капитальный, текущий ремонт, пусконаладочные работы, электромонтажные работы;
- Посреднические услуги.

Общество не имеет филиалов и представительств.

По итогам работы за 2018 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 987 человек, что на 2 меньше по сравнению с прошлым годом.



2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и прочих внеоборотных активов, которые показаны за вычетом накопленной амортизации, и активов, по которым, в установленном порядке созданы оценочные резервы.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей, отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

3 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2018 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, внесено изменение в порядок отражения показателя строки 2421 «в том числе: постоянные налоговые активы (обязательства)» в Отчет о финансовых результатах за 2018 год - показатель за 2017 год отражен с противоположным знаком по отношению к показателю за 2017 год, отраженного в Отчете о финансовых результатах за 2017 год.

Для сопоставимости данных в соответствующие разделы Пояснений были внесены исправления в соответствии с вышеизложенной информацией.

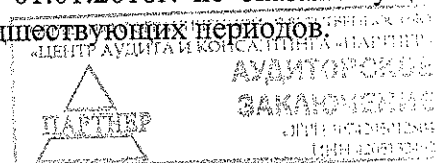
4 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется специализированной организацией – ООО «Аутсорсинг», оказывающей услуги на основании заключенного договора.

Изменения учетной политики, введенные с 01.01.2018г. не оказали существенного влияния на сопоставимость данных текущего и предшествующих периодов.



5 Информация об Отчете о движении денежных средств

Общество формирует «Отчет о движении денежных средств» в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств":

- Денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.
- Денежными эквивалентами признаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости, в том числе депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.
- Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.
- Каждый существенный денежный поток отражается в Отчете о движении денежных средств отдельно.
- Денежные потоки Общества между ним и хозяйственными обществами, являющимися дочерними, зависимыми или основными по отношению к Обществу, указываются обособленно от аналогичных денежных потоков между Обществом и другими лицами.
- Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций, раскрытые в отчете о движении денежных средств, с учетом входящего остатка денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода сформировали остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода, данные которого раскрыты по строке 4500 отчета о движении денежных средств. Строка 4500 отчета о движении денежных средств соответствует статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода.

6 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

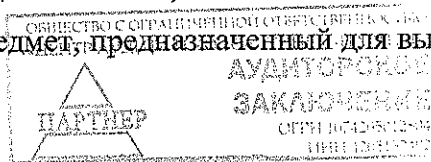
Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13.10.2003 № 91н.

При определении состава и группировки основных средств используется «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы» указанная в Приложении 3 к учетной политике Общества, которая разработана на основании классификатора, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (с учетом изменений и дополнений).

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Инвентарным объектом основных средств признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;



- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Исходя из принципа приоритета содержания над формой, принципа соответствия доходов и расходов и выполнения условий признания основных средств, объекты завершенные строительством и приобретенные объекты нежвижимости, фактически эксплуатируемые, принимались к учету в качестве объектов основных средств на дату подтверждения факта начала эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены в таблице 1.

таблица 1

Укрупненные сроки полезного использования объектов основных средств:

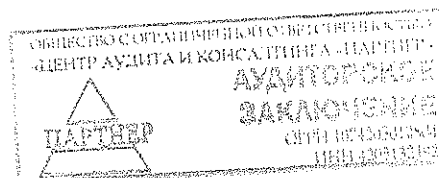
Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (лет)	
	до 01.01.2002 г.	с 01.01.2002 г. (с последующими изменениями и дополнениями в Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы.)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Здания	6-10	4 и более
Машины и оборудование	3-10	6-15
Транспортные средства	-	3-7
Компьютерная техника	2-10	2-7
Прочие	5	2-20

- Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, с 01.01.2014г. отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (за исключением объектов, независимо от стоимости, приобретенных для последующей сдачи в аренду или в безвозмездное пользование, зданий, сооружений, передаточных устройств, транспортных средств).

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

При этом вне зависимости от стоимости в составе основных средств отражены:

- земельные участки;
- здания;
- сооружения;
- передаточные устройства;
- транспортные средства.



Амортизация не начисляется по:

- полностью амортизированным эксплуатируемым объектам;
- объектам основных средств, находящимся на консервации сроком свыше трех месяцев, а также в период восстановления, продолжительность которого превышает 12 месяцев;
- земельным участкам.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

В 2017-2018гг. Обществом не приобретались основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

После завершения обязательных переоценок стоимости основных средств, проводимых на основании Постановлений Правительства РФ, переоценка стоимости основных средств не производилась.

Расходы на ремонт основных средств относятся к расходам по обычным видам деятельности.

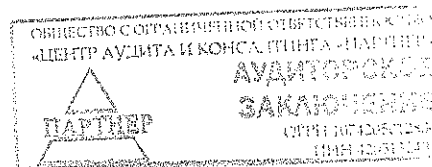
Информация о первоначальной стоимости и сумме накопленной амортизации объектов основных средств и амортизации в разрезе групп объектов предоставлены в таблице 2.

таблица 2

Информация о первоначальной стоимости и сумме накопленной амортизации объектов основных средств в разрезе групп объектов

(тыс. руб.)

Группа объектов ОС	на 31.12.2018г.		на 31.12.2017г.		на 31.12.2016г.	
	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Здания и сооружения всего, в т.ч.	3 559	(2 251)	3 559	(1 738)	3 559	(1 225)
по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности	----	----	----	----	----	----
Машины, оборудования и транспортные средства	93 827	(64 884)	82 438	(58 381)	69 800	(51 974)
Прочие	13 549	(12 297)	12 578	(11 312)	11 968	(10 805)
Итого, в т.ч.	110 935	(79 432)	98 575	(71 431)	85 327	(64 004)
Основные средства, по которым не начисляется амортизация	60 874	(60 874)	54 073	(54 073)	48 438	(48 438)



Основные средства, полученные в аренду и лизинг

Основные средства, полученные в аренду, учтены за балансом по стоимости в соответствии с договором.

таблица 3

Информация о полученных в аренду основных средствах в разрезе арендодателей (тыс. руб.)

Арендодатель	Стоимость основных средств, определенная договорными отношениями		
	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2017 г.	на 31.12.2016 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
АО «Томскнефть» ВНК	9 548 321	9 082 803	8 742 351
ЗАО «Васюган»	-	19 502	19 502
ООО «Имущество-Сервис-Стрежевой»	3	3	-
Администрация Нововасюганского сельского поселения	123 953	122 849	122 849
Всего:	9 672 277	9 225 157	8 884 702

Незавершенные капитальные вложения в основные средства

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по статье 1151 «Незавершенные капитальные вложения в основные средства», в т.ч. незавершенное капитальное строительство. Данные о величине незавершенного строительства по видам объектов предоставлены в таблице 4.

таблица 4

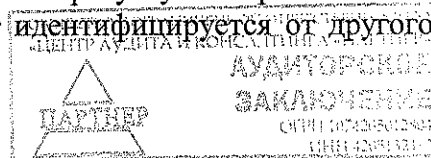
Информация об объектах незавершенного строительства на отчетную дату (тыс. руб.)

Вид незавершенного строительства	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Приобретение объектов основных средств	-	-	-
Оборудование к установке, в т.ч.	-	-	-
Оборудование к установке, невостребованное в производстве (невостребованные ликвидные, неликвидные)	-	-	-
Резерв под снижение стоимости оборудования к установке	-	-	-
Материалы для капитальных вложений	-	-	-
Резерв под снижение стоимости материалов для инвестиционной деятельности	-	-	-
Авансы выданные под капитальные вложения в ОС	-	-	-
Итого:	-	-	-

7 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее НМА) ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 27.12.07. № 153н.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Инвентарным объектом нематериальных активов считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав и т.п. Основным признаком, по которому один инвентарный объект идентифицируется от другого, служит



выполнение им самостоятельной функции в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо использовании для управленческих нужд организации.

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных безвозмездно, а также выявленных при инвентаризации, определяется исходя из их справедливой (текущей рыночной) стоимости на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитывались за балансом в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

таблица 5

Информация о нематериальных активах, полученных в пользование

(тыс. руб.)

Стоимость по группам НМА	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
НМА и ПВА, принятые в пользование, всего:	6 103	4 875	4581
Программное обеспечение	6 103	4 875	4581
Неисключительные лицензии на объекты интеллектуальной собственности	----	----	----

Информация о движении нематериальных активов за 2017-2018 гг. приведена в разделе 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

8 Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются расходы будущих периодов, и другие активы.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

В составе прочих внеоборотных активов отражаются расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания.

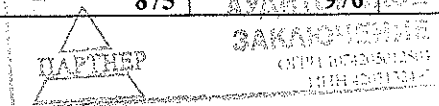
Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса включает следующие данные по видам прочих внеоборотных активов:

таблица 6

Информация о составе и величине прочих внеоборотных активов

(тыс. руб.)

Вид расходов	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Приобретение неисключительного права использования результата интеллектуальной деятельности, программного обеспечения	90	361	807
Разработка нормативной документации	785	615	479
Итого:	875	976	1286



9 Запасы, налог на добавленную стоимость

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2001 № 119н.

Единицей бухгалтерского учета всех групп материально-производственных запасов (далее МПЗ) является номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Готовая продукция принималась к учету по фактической производственной себестоимости.

Материально-производственные запасы, полученные от ликвидации ОС, выполнения ремонтных работ (возвратные из производства), а также излишки, выявленные в ходе инвентаризации, отражены в бухгалтерском учете по рыночной стоимости.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), связанные с приобретением материалов, могут непосредственно включаться в фактическую себестоимость материала, а также учитываться Обществом:

- на субсчете 10-02 «Отклонения в стоимости материалов»,
- на субсчете 10-12 «Отклонения в стоимости материалов для капитальных вложений», при приобретении материалов для строительства.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с доставкой материально-производственных запасов, учитываются:

- если на основании первичных документов их можно отнести к конкретной номенклатуре конкретной партии запасов - в составе стоимости запасов,
- если нет - в составе отклонений на балансовом счете 10.

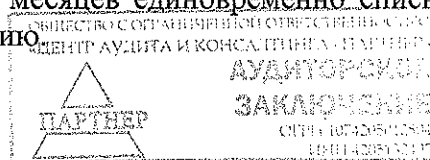
Транспортно-заготовительные расходы по приобретению товаров, производимые до момента их передачи в продажу, учитываются на отдельных субсчетах к счету 41 «Товары», кроме случаев, когда такие расходы включены по условиям договора в цену приобретаемого товара.

Отклонения подлежат ежемесячному списанию в процентном отношении на те же счета бухгалтерского учета, на которых отражен расход соответствующих МПЗ. Процент рассчитывается исходя из отношения суммы остатка величины ТЗР на начало месяца и текущих ТЗР за месяц к сумме остатка МПЗ на начало месяца и поступивших МПЗ в течение месяца.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производилась по методу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения закупок). Метод ФИФО применяется в Обществе в разрезе номенклатуры, числящейся в подотчете каждого материально ответственного лица без учета остатков МПЗ по данной номенклатуре, находящихся в подотчете других материально-ответственных лиц Общества.

При реализации товары оцениваются по себестоимости номенклатурной единицы.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывалась в составе материалов обособлено. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашалась линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывалась в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.



В отчетном периоде Общество не наблюдало признаков обесценения стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерской отчетности.

Резервы под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавались.

Передача материально-производственных запасов в залог в отчетном и сравнительном периоде не производилась.

Отраслевые особенности основного производства Общества характеризуются отсутствием незавершенного производства

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов отражены по строке 1220 Бухгалтерского баланса.

Информация о движении запасов за 2017-2018 гг. приведена в разделе 4 «Запасы» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

10 Прочие оборотные активы. Расходы будущих периодов

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражается следующая информация:

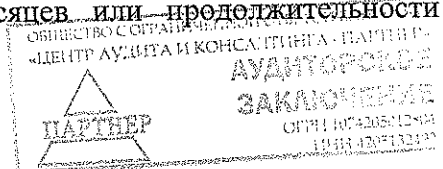
- по недостающим или испорченным материальным ценностям, учитываемым по дебету счета 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей», в нетто-оценке, т.е. за вычетом начисленного резерва по сомнительным долгам по недостачам;
- по краткосрочным расходам будущих периодов, учитываемым на счете 97 «Расходы будущих периодов»;
- НДС по авансам выданным отражен в отчетности в составе статьи «Прочие оборотные активы» в сумме налога, перечисленного в составе аванса, за вычетом НДС, предъявленного к вычету на основании полученного (авансового) счета-фактуры, а также за вычетом НДС, свернутого по начисленной кредиторской задолженности, в т.ч. отраженной методом начисления.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списываются в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания.

Информация о расходах будущих периодов отражается в бухгалтерском балансе следующим образом:

- в составе оборотных активов по статье «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса, если предполагаемый период, в связи с осуществлением расхода, составляет 12 месяцев и менее;
- в составе внеоборотных активов по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, если предполагаемый период получения дохода, в связи с осуществлением расхода, более 12 месяцев или продолжительности обычного производственного цикла.



В составе статьи «Прочие оборотные активы» (строка 1260) бухгалтерского баланса отражены следующие расходы будущих периодов (таблица 7).

таблица 7

Информация о составе расходов будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид расходов	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Приобретение неисключительного права использования результата интеллектуальной деятельности, программного обеспечения	670	1077	209
Итого	670	1077	209

11 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 10.12.02. № 126н.

По состоянию на 31.12.2018 года в составе долгосрочных вложений по строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса Общество отражает выданные долгосрочные займы в размере 46 395 тыс. рублей. По указанным финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется, поскольку финансовые вложения не обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

По предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производилась.

Финансовые вложения, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, оценивались по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Информация о долгосрочных финансовых вложениях предоставлена в таблице 8.

таблица 8

Информация о составе и структуре долгосрочных финансовых вложений

(тыс. руб.)

Виды финансовых вложений	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Долгосрочные процентные займы, в т.ч.	46 395	47 510	68 395
АО «Томскнефть» ВНК	46 395	47 510	68 395
Всего:	46 395	47 510	68 395

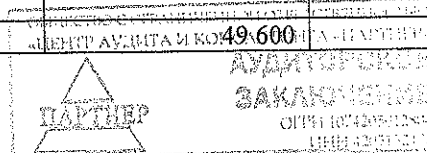
Информация о краткосрочных финансовых вложениях предоставлена в таблице 9.

таблица 9

Информация о выданных краткосрочных займах

(тыс. руб.)

Виды финансовых вложений	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Краткосрочные процентные займы, платежи по которым ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	49 600	75 485
АО «Томскнефть» ВНК	49 600	75 485



Итого:	49 600	75 485
--------	--------	--------

В таблице 10 предоставлены данные о структуре финансовых вложений по состоянию на 31.12.2018г.

таблица 10

Структура финансовых вложений по виду

(тыс. руб.)

Показатели	Долевые	Долговые	Комбинированные	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6
<i>Долгосрочные финансовые вложения</i>	-	-	-	46 395	46 395
Первоначальная оценка	-	-	-	46 395	46 395
Итого:	-	-	-	46 395	46 395
<i>Краткосрочные финансовые вложения</i>	-	-	-	49 600	49 600
Первоначальная оценка	-	-	-	49 600	49 600
Итого:	-	-	-	49 600	49 600
Всего:	-	-	-	95 995	95 995

Информация о структуре финансовых вложений по их форме и типу эмитентов по состоянию на 31.12.2018г. предоставлена в таблицах 11-12.

таблица 11

Структура финансовых вложений по форме

(тыс. руб.)

Показатели	Акции	Облигации	Векселя	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6
<i>Долгосрочные финансовые вложения</i>	-	-	-	46 395	46 395
Первоначальная оценка	-	-	-	46 395	46 395
Итого:	-	-	-	46 395	46 395
<i>Краткосрочные финансовые вложения</i>	-	-	-	49 600	49 600
Первоначальная оценка	-	-	-	49 600	49 600
Итого:	-	-	-	49 600	49 600
Всего:	-	-	-	95 995	95 995

таблица 12

Структура финансовых вложений по типу эмитента

(тыс. руб.)

Показатели	Государственные	Муниципальные	Корпоративные	Иностранных эмитентов	Итого
1	2	3	4	5	6
<i>Долгосрочные финансовые вложения</i>	-	-	46 395	-	46 395
Первоначальная оценка	-	-	46 395	-	46 395
Итого:	-	-	46 395	-	46 395
<i>Краткосрочные</i>	-	-	49 600	-	49 600

<i>финансовые вложения</i>					
Первоначальная оценка	-	-	49 600	-	49 600
Итого:	-	-	49 600	-	49 600
Всего:	-	-	95 995	-	95 995

По состоянию на 31.12.2018г. в составе краткосрочных финансовых вложений по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса отражены выданные процентные займы в части основной суммы займа в размере 49 600 тыс. рублей, на 31.12.2017г. в размере 75 485 тыс. рублей.

В отчетном и сравнительном периодах Обществом не осуществлялись вложения в долговые ценные бумаги, также не приобретались ценные бумаги и иные финансовые вложения, обремененные залогом.

Срок погашения долгосрочных займов выданных (включая сумму начисленных процентов), установлен в договорах займа от 18.09.2015 года, и от 18.05.2016 года составляет:

- в срок не позднее 6 рабочих дней, с даты получения письменного требования Займодавца о возврате займа (всей суммы задолженности по основному долгу или ее части); уплата процентов: не позднее даты полного досрочного возврата займа, в случае досрочного прекращения действующего договора;

- не позднее сентября 2020 года и мая 2021 года, предусмотренного договорами займов.

Максимальная сумма денежных средств к предоставлению, предусмотренная договорами займа составляет 223 723 тыс. рублей.

В 2018 году в рамках заключенных договоров займов, Общество предоставило займы в сумме 43 000 тыс. рублей.

Размер процентной ставки по договорам займа ежемесячно определялся путем усреднения значений ставки MOSPRIME, публикуемой на сайте Национальной финансовой ассоциации по сроку по сроку 1 неделя за предшествующий месяц. В 2018 году диапазон составил от 7,31% до 8,13%, в 2017 году от 8,31% до 10,43%.

Займы выданные номинированы в рублях.

Задолженность по процентам, платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражена по строке 12310 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса в размере 26 451 тыс. руб.

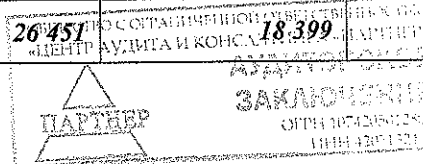
Задолженность по процентам, платежи по которым ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, отсутствует.

Информация о задолженности по начисленным процентам в разрезе заемщиков отражена в таблице 13.

таблица 13

Информация о задолженности по начисленным процентам по выданным займам
(тыс. руб.)

Виды финансовых вложений	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.
1	2	3	4
Проценты к получению, платежи по которым ожидаются более чем через 12	26 451	18 399	7 420



<i>месяцев после отчетной даты</i>			
АО «Томскнефть» ВНК	26 451	18 399	7 420
Всего:	26 451	18 399	7 420

12 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а так же денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств (форма №4) денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

таблица 14

Структура денежных средств и денежных эквивалентов Общества

(тыс. руб.)

Статьи	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Расчетные счета, в т.ч.	13	486	113
ФИЛИАЛ БАНКА "ВБРР" (АО) В Г.НОВОСИБИРСКЕ, р/сч 40702810003130000027	13	486	113
Спец.счета в банках, в т.ч.	165	-	-
НЕФТЕЮГАНСКИЙ ФИЛИАЛ БАНКА "ВБРР" (АО), р/с 40702810800088802260	165	-	-
Итого:	178	486	113

13 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

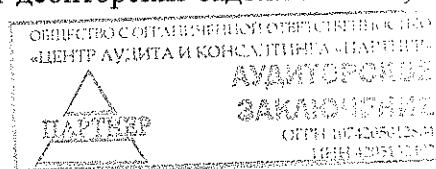
В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. НДС с авансов, подлежащий вычету (не предъявленный к вычету на отчетную дату), отражен в Бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора до погашения задолженности остается 365 дней и менее.

Резерв по сомнительным долгам создавался по расчетам с покупателями и заказчиками, другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Резервы по сомнительным долгам создаются по сомнительной дебиторской задолженности, при этом сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не



погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Дебиторская задолженность, по которой созданы резервы по сомнительным долгам, в бухгалтерском балансе отражена за вычетом этих резервов.

Общество являлось получателем государственной помощи в виде средств финансового обеспечения мероприятий по сокращению травматизма на производстве за счет ФСС. Общая сумма поступлений за 2018 год составила 580 тыс. рублей, остаток средств на конец отчетного периода составил 0,00 тыс. рублей.

Информация о составе дебиторской задолженности и величине сформированных резервов на отчетные даты предоставлена в таблице 15.

таблица 15

Информация о дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

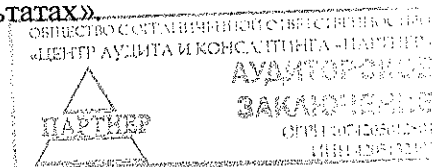
Наименование	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.
<i>I</i>	2	3	4
Дебиторская задолженность, всего:	309 861	263 117	321 378
Покупатели и заказчики	248 631	227 150	294 630
Авансы выданные	17 911	3 966	3 768
Прочие дебиторы, в т.ч.	43 318	32 001	22 980
Расчеты с разными дебиторами, в т.ч.	32 509	20 340	9 367
<i>долгосрочная</i>	26 451	18 432	7 420
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	10 809	11 661	13 613
Резерв по сомнительным долгам в т.ч.	(8 413)	(971)	(3 524)
Покупатели и заказчики	(8 390)	(936)	(3 485)
Авансы выданные	-	-	-
Прочие дебиторы, в т.ч.	-	(35)	(39)
Расчеты с разными дебиторами, в т.ч.	(23)	(35)	(39)
<i>задолженность физических лиц, образовавшаяся по решениям суда</i>	-	-	-
Итого отражено в балансе за вычетом резервов:	301 447	262 146	317 854
Покупатели и заказчики, в т.ч.	240 241	226 214	291 145
<i>долгосрочная</i>	-	-	-
Авансы выданные	17 911	3 966	3 768
Прочие дебиторы, т.ч.	43 295	31 966	22 941
<i>долгосрочная</i>	26 451	18 432	7 420

В 2018 году списание дебиторской задолженности за счет образованного резерва по сомнительным долгам не производилось, погашена дебиторская задолженность контрагентами в размере 502 тыс. рублей, по которой ранее были созданы резервы по сомнительным долгам.

Суммы выданных авансов по операционной деятельности отражаются в бухгалтерском балансе в разделе «Дебиторская задолженность» за вычетом НДС, перечисленного в составе аванса, и сумм начисленного резерва.

Суммы авансов полученных отражены в бухгалтерском балансе в разделе «Кредиторская задолженность» за вычетом начисленного в отношении них НДС.

Информация о движении дебиторской и кредиторской задолженности за 2017-2018гг. приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».



14 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Информация на 31.12.2018 г. о суммах задолженности и переплаты по налогам и сборам, отраженные, соответственно, в бухгалтерском балансе в составе строк 1525 «Задолженность перед государственными внебюджетными фондами», 1526 «Задолженность по налогам и сборам» и 12326 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса, приведены в таблице 16.

таблица 16

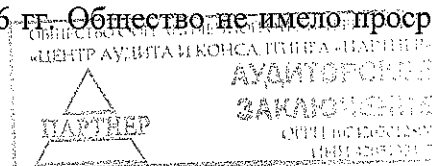
Информация по движению обязательств по налогам и налоговым платежам

(тыс. руб.)

Показатели	Задолженность на 31.12.2017	Возникновение обязательств	Погашение обязательств	Задолженность на 31.12.2018
1	2	3	4	5
НДС	62 957	232 425	233 447	61 935
в т.ч. - основная сумма долга	62 957	232 425	233 447	61 935
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Налог на прибыль	(11 661)	6 449	5 581	(10 793)
в т.ч. - основная сумма долга	(11 661)	6 449	5 581	(10 793)
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Налог на доходы физических лиц	7 688	101 818	101 794	7 712
в т.ч. - основная сумма долга	7 678	101 773	101 780	7 671
в т.ч. - штрафы и пени	10	45	14	41
Налог на имущество	13	304	234	83
в т.ч. - основная сумма долга	13	304	234	83
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Транспортный налог	5	8	5	8
в т.ч. - основная сумма	5	8	5	8
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-
в т.ч. - основная сумма долга	-	-	-	-
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
ИТОГО по сч. 68, всего:	59 002	341 004	341 061	58 945
в т.ч. - основная сумма долга	58 992	340 959	341 047	58 904
в т.ч. - штрафы и пени	10	45	14	41
ИТОГО по сч. 69, всего:	17 325	241 390	240 697	18 018
в т.ч. - основная сумма долга	17 325	241 388	240 694	18 019
в т.ч. - штрафы и пени	-	2	3	(1)
<i>Из них задолженность</i>	<i>17 325</i>	-	-	<i>18 018</i>
<i>переплата</i>	-	-	-	-
Общая сумма задолженности по сч. 68, 69 всего:	76 327	582 394	581 758	76 963
в т.ч. - основная сумма долга	76 317	582 347	581 741	76 923
в т.ч. - штрафы и пени	10	47	17	40

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 69 737 тыс. рублей, задолженность перед государственными внебюджетными фондами 18 018 тыс. рублей; переплата по налогам в бюджет (налог на прибыль) составила 10 793 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.



15 Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 тыс. рублей.

Резервный и добавочный капитал

Составной частью капитала Общества является резервный капитал. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с Уставом Общества (5% уставного капитала). На 31.12.2018г. резервный капитал в размере 1 тыс. рублей сформирован полностью.

Добавочный капитал не создавался.

Чистые активы

По состоянию на 31.12.2018 г. чистые активы Общества составили 95 052 тыс. рублей. Увеличение чистых активов за отчетный период 14 917 тыс. рублей. Чистые активы Общества на 31.12.2018 г. превышают его уставный капитал на 95 042 тыс. рублей.

16 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг признается при наличии следующих условий:

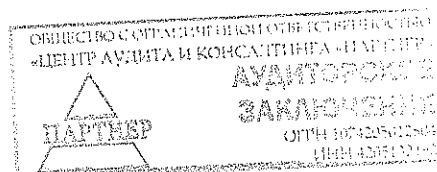
- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- сумма выручки может быть определена с определенной степенью точности;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана) или Общество передало покупателю значительные риски и вознаграждения, связанные с правом собственности на готовую продукцию (товары);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В составе доходов по обычным видам деятельности включены доходы от сдачи имущества в аренду.

Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг)

По статье «Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)» (стр.2110) отчета о финансовых результатах отражена выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг являющихся доходами от обычных видов деятельности, исходя из условий заключенных договоров по продаже товаров, продукции, работ, услуг в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Продажа товаров, работ, услуг в 2017-2018 гг. осуществлялась только на внутреннем рынке РФ.



Данные по выручке от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по видам продукции предоставлены в таблице 17.

таблица 17

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг)

(тыс. руб.)

Наименование	2018 год	2017 год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Передача электроэнергии	1 508 008	1 544 859
Технологическое присоединение к электросетям	33 438	20 367
Производство и отпуск тепловой энергии	350 315	323 232
Услуги по водоснабжению	106 529	102 539
Услуги по водоотведению	87 482	84 579
ТО технологического электрооборудования	479 511	457 707
Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	98 498	104 152
Итого:	2 663 781	2 637 435

Себестоимости реализованной продукции (товаров, работ, услуг)

Общество применяло метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем общехозяйственные и административные расходы полностью списывались на счет учета продаж, т.е. полностью признавались в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включались в стоимость активов).

Данные по себестоимости реализованной продукции (товаров, работ, услуг) по видам продукции предоставлены в таблице 18.

таблица 18

Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)

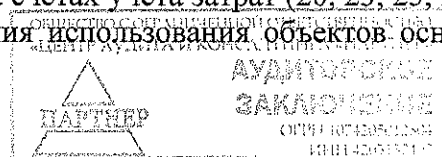
(тыс. руб.)

Наименование	2018 год	2017 год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Передача электроэнергии	(1 509 457)	(1 537 369)
Технологическое присоединение к электросетям	(22 268)	(23 266)
Производство и отпуск тепловой энергии	(363 909)	(343 108)
Услуги по водоснабжению	(106 598)	(99 212)
Услуги по водоотведению	(87 382)	(87 492)
ТО технологического электрооборудования	(303 718)	(278 095)
Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	(81 740)	(95 551)
Итого:	(2 475 072)	(2 464 093)

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в расходах на реализацию проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы по налогу на имущество отражаются на счетах учета затрат (20, 23, 25, 26, 29) и прочих расходов (91) в зависимости от направления использования объектов основных средств и баз распределения.



Информация о расходах по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2017-2018 гг. представлена в разделе 6 «Затраты на производство» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

Затраты, отраженные по строке 5650 «Прочие затраты» раздела 6 «Затраты на производство» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» по их видам представлены в таблице 19.

таблица 19

Информация о прочих затратах в составе себестоимости по их видам

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование услуг	2018 год	2017 год
	Прочие затраты всего, в т.ч.	(1 031 655)	(1 073 557)
1	Услуги производственного характера, в т.ч.	(92 881)	(91 963)
	капитальный ремонт	(62 436)	(58 787)
	текущий ремонт	(3 456)	(3 298)
	прочие производственные услуги	(9 243)	(12 571)
	услуги по обслуживанию оборудования	(17 746)	(17 307)
2	Прочие услуги	(179 646)	(157 188)
3	Арендные платежи	(532 756)	(627 147)
4	Транспортные услуги	(226 036)	(196 926)
5	Плата за загрязнение окружающей среды	(32)	(248)
6	Налог на имущество	(304)	(85)

Прочие доходы и расходы

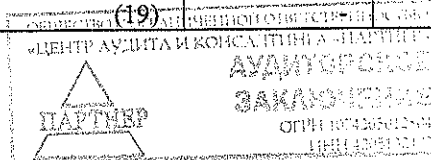
Данные о структуре и суммах прочих доходов и расходов Общества предоставлены в таблице 20.

таблица 20

Структура прочих доходов и расходов Общества

(тыс. руб.)

Наименование видов доходов/расходов	2018 год		2017 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитной организацией	-	(191)	-	(544)
Продажа ТМЦ	610	-	31	(31)
Штрафы и пени	2510	(810)	368	(421)
Выбытие оборотных и внеоборотных активов (списание)	-	(845)	-	(728)
Прочие налоги	-	(29)	-	(21)
Денежная компенсация за нарушение сроков выплаты заработной платы	-	-	-	(18)
Взнос на обязательное социальное страхование	-	-	-	(211)
Резерв по сомнительным долгам	1523	(8 015)	7 848	(5 296)
Списание дебиторской задолженности	-	-	-	(46)
Командировочные расходы	-	(19)	-	(9)



Судебные издержки	-	(38)	-	(125)
Доходы за счет финансирования из бюджета (ОВМСБ, ФСС и другие)	623	-	480	-
Списание кредиторской задолженности	1	-	19	-
Прибыль и убытки прошлых лет	3209	(2 415)	548	(1 127)
Расходы социального характера	-	(7 792)	-	(7 852)
Расходы на благотворительность	-	(75)	-	(134)
Возмещение причиненных убытков	274	-	70	-
Излишки, выявленные при инвентаризации	1897	-	-	-
Компенсация ущерба, нанесенного при проезде по дорогам Общества	499	-	304	-
Доходы от материальных ценностей, остающихся при ремонте и ликвидации активов	1067	-	254	-
Прочие доходы и расходы	60	(754)	101	(891)
Итого	12273	(20 983)	10 023	(17 454)

В 2018 году Обществом получен доход в виде процентов по займам в сумме 8 053 тыс. рублей, на остаток суммы на расчетном счете 8 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания участников Общества. При этом часть прибыли, которая по решению участников не была выплачена в качестве дивидендов, а была направлена на финансирование капитальных вложений, на развитие Общества, либо решением собрания участников оставлена в распоряжении Общества и т.п., отражается в остатке счета «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на начало периода составила 80 081 тыс. рублей, на конец периода составила 95 041 тыс. рублей.

Изменения величины прибыли прошлых лет в отчетном периоде не было.

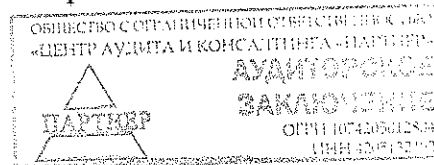
Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 14 960 тыс. рублей.

Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов признаются в момент поступления денежных средств, иного имущества либо имущественных прав. При поступлении активов, отличных от денежных средств, их оценка производится по справедливой (текущей рыночной) стоимости.

Доходы будущих периодов списываются на доходы

- по мере передачи в производство безвозмездно полученных материальных ценностей, а также материалов, приобретение которых профинансировано за счет средств ФСС;
- по мере начисления амортизации по безвозмездно поступившим внеоборотным активам, а также объектам, приобретенным за счет средств отчислений на ВМСБ.



Информация о сумме и движении доходов будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид доходов будущих периодов	Сальдо на 31.12.2017г.	Поступило доходов	Признано в качестве дохода текущего периода	Сальдо на 31.12.2018г.
1	2	3	4	5
2018 год				
Доходы от использования средств отчислений на ВМСБ в части стоимости ОС	12	-	(12)	-
Доходы от использования средств ФСС в части стоимости ТМЦ, приобретенных за счет средств ФСС	31	-	(31)	-
Доходы за счет бюджетного финансирования, по которым были приобретены услуги	-	580	580	-
Итого	43	580	(623)	-
2017 год				
Доходы от использования средств отчислений на ВМСБ в части стоимости ОС	28	-	(16)	12
Доходы от использования средств ФСС в части стоимости ТМЦ, приобретенных за счет средств ФСС	-	495	(464)	31
Итого	28	495	(480)	43

17 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

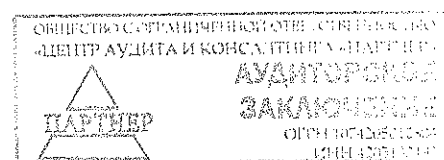
Учет налога на прибыль ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н.

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль сформирована в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.



В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли по Обществу за 2018г. составила 5 490 тыс. рублей ($27\,449 * 20\% = 5\,490$ тыс. рублей)

Сумма условного расхода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли за 2017г., составила 6 462 тыс. рублей ($32\,310 * 20\% = 6\,462$ тыс. рублей)

таблица 22

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах
(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	(2 639)	(1623)	1 491	(2 771)
Отложенные налоговые активы	23 769	6 652	(12 557)	17 864
Постоянные налоговые активы	X	X	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	14 283	X	X

С учетом корректировок доходов/расходов, относящихся к 2017 году, отраженных в бухгалтерском учете в 2018 году до наступления срока предоставления налоговой декларации по налогу на прибыль за 2017 год до 28.03.2018г., сумма налога на прибыль к уменьшению составила 7 359 тыс. рублей, по уточненной налоговой декларации по налогу на прибыль № 1 за 2017 год сумма налога на прибыль к доначислению составила 70 тыс. рублей, по уточненной налоговой декларации по налогу на прибыль № 2 за 2017 год сумма налога на прибыль к доначислению составила 2 тыс. рублей.

Информация об уменьшении налога на прибыль в размере 7 287 тыс. руб. отражена по строке 2425 «Налог на прибыль прошлых лет, доначисленный в текущем году» отчета о финансовых результатах.

Информация о вычитаемых временных разницеах по видам, которые приводят к образованию отложенного налога на прибыль, уменьшающие бухгалтерскую прибыль отчетного периода для целей налогообложения в 2018 году, предоставлена в таблице 23.

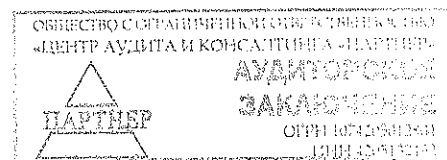


таблица 23

Информация о вычитаемых временных разницах по видам

(тыс. руб.)

Наименование вычитаемой временной разницы	Сумма возникших вычитаемых временных разниц	Сумма уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц
обязательное и добровольное страхование	5 212	(3 492)
резерв на предстоящую оплату отпусков	-	(426)
резерв по сомнительным долгам	4 543	(35)
расходы будущих периодов (программные продукты, лицензии на программные продукты)	275	(190)
финансовые вложения	-	(4)
доходы и расходы, не включенные в декларации по налогу на прибыль	23 171	(58 577)
расходы по предварительно начисленным налогам и арендным платежам	59	(59)
Итого:	33 260	(62 783)

Информация о налогооблагаемых временных разницах по видам, обусловленная различиями признания в бухгалтерском и налоговом учетах, предоставлена в таблице 24.

таблица 24

Информация о налогооблагаемых временных разницах по видам

(тыс. руб.)

Наименование налогооблагаемой временной разницы	Сумма возникших налогооблагаемых временных разниц	Сумма уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц
расходы по амортизации основных средств	(6 478)	1 676
материальные расходы	-	4 140
резерв по сомнительным долгам	(1 156)	1 156
расходы будущих периодов (программные продукты, лицензии на программные продукты)	(483)	483
Итого:	(8 117)	7 455

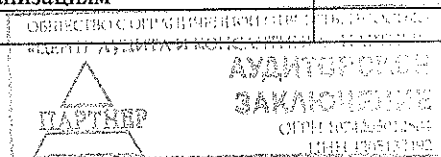
Постоянные разницы за 2018 год, возникновение которых связано с различиями в методике признания в бухгалтерском и налоговом учете, предоставлены в таблице 25.

таблица 25

Информация по доходам и расходам, составляющим постоянные разницы в 2018 году

(тыс. руб.)

наименование	Сумма
Расходы социального характера	25 729
Расходы по командировкам не производственного назначения	2 566
Расходы на благотворительность	76
Убытки прошлых лет	37 299
Расходы в виде средств, перечисляемых профсоюзным организациям	2 466
Расходы по организация корпоративных мероприятий	625



Работы услуги непроизводственного характера	3 733
Прочие постоянные разницы	(1 078)
Итого:	71 416

Сведения о возникновении и погашении постоянных и временных разниц налоговых деклараций по налогу на прибыль за 2018 год предоставлены в таблице 26.

таблица 26

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	-	-	-	-
Вычитаемые временные разницы	-	-	-	-
Отрицательные постоянные разницы	X	(36 795)	X	X
Положительные постоянные разницы	X	360	X	X

По данным налогового учета сумма налога на прибыль составила:

таблица 27

(тыс. руб.)

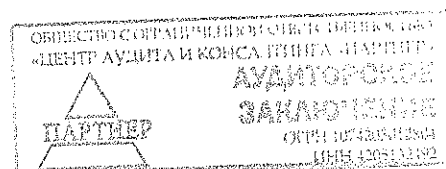
Наименование показателей	2018 год	2017 год
Налог на прибыль, в том числе:	(6 449)	(20 453)
Текущий налог на прибыль	(13 736)	(21 163)
Изменение суммы налога на прибыль:	-	-
- к уменьшению за 2016 год по сроку 28.03.2017г.	-	722
- к уменьшению за 2017 год по сроку 28.03.2018г.	7 359	-
к доначислению по уточненной декларации № 1 за 2016г.	-	(12)
- к доначислению по уточненной декларации № 1 за 2017г.	(70)	-
- к доначислению по уточненной декларации № 2 за 2017г.	(2)	-

18 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2018 год составляет 14 960 тыс. рублей.

По итогам работы за 2018 год Общество дивиденды не выплачивало.



19 События, произошедшие после отчетной даты

Для целей раскрытия в настоящих пояснениях существенными признаны события, произошедшие после отчетной даты, стоимостная оценка которых составила сумму не менее 1 % от валюты Бухгалтерского баланса (применительно к активам и обязательствам) или 1% от выручки (применительно к доходам/расходам).

Общество заключило договор аренды недвижимого имущества с ЗАО «Васюган» № ЭНТ-18/19 от 01.01.2019г., стоимость имущества, передаваемого в аренду с 01.01.2019г. составит 19 502 тыс.руб. Указанный договор заключен взамен договора № ЭНТ-07/16 от 01.01.2016г., прекратившего свое действие 31.12.2018г.

20 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.10.10. № 167н.

Оценочные обязательства

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

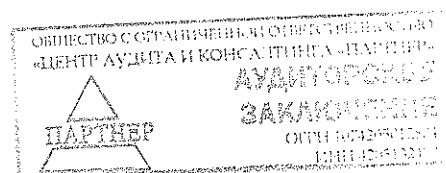
- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой оценочную величину, необходимую для исполнения (погашения) обязательства в текущей оценке на отчетную дату.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы, либо включается в стоимость актива.

Информация о видах оценочных обязательств по состоянию на 31.12.2018 г. и их изменениях за 2018 год предоставлена в таблице 28.



Виды оценочных обязательств и их изменение

(тыс. руб.)

Источник формирования оценочных обязательств	Вид оценочного обязательства	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) в отчетном периоде	Израсходовано в отчетном периоде	Увеличение/уменьшение оценочного обязательства		Переклассификация (краткосрочная/долгосрочная)	Остаток на конец периода
					Амортизация дисконта	Изменения оценочных значений		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочные оценочные обязательства		-	-	-	-	-	-	-
Итого		-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные оценочные обязательства		151 434	192 330	(191 867)	-	-	-	151 897
Расходы по обычным видам деятельности	по неиспользованным отпускам	81 625	121 631	(122 058)	-	-	-	81 198
	по выплате вознаграждений по итогам работы за год	69 809	70 699	(69 809)	-	-	-	70 699
Итого		151 434	192 330	(191 867)	-	-	-	151 897
Всего		151 434	192 330	(191 867)	-	-	-	151 897

Условные обязательства и условные активы

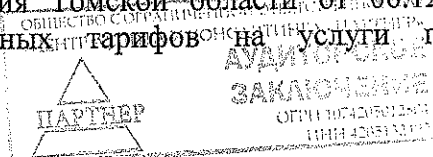
Под условными обязательствами Общество понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Под условными активами Общество понимало активы, возникающие у Общества вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых у Общества на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих событий, не контролируемых Обществом.

В отчетном периоде у Общества возникло условное обязательство:

В соответствии п.3 резолютивной части приказа ФАС России № 770-18 от 07.06.2018 приказ Департамента тарифного регулирования Томской области от 06.12.2017 № 6-531/9(445) «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче



электрической энергии (транзит) для взаиморасчетов между сетевыми организациями на 2018 год» был отменен с даты его подписания (с 07.06.2018).

По итогу заседания Девятого Арбитражного апелляционного суда постановлением № 09АП-57322/2018 от 14.12.2018 г. принято: решение Арбитражного суда г. Москвы от 12.09.2018 по делу № А40-137189/2018 оставить без изменения, апелляционную жалобу – без удовлетворения. Вследствие чего, индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии (транзит) для взаиморасчетов между сетевыми организациями ОАО «ЮТЭК – Региональные сети» (ИНН 8601033125) – ООО «Энергонефть Томск» (ИНН 7022010799) на 2018 г. были отменены.

У Общества отсутствует понимание того, какие решения будут приняты последующими судебными инстанциями, поэтому предполагает, что потери могут составить:

- до 19 515 тыс. руб.(без НДС) – снятие объемов реализации за 2018г.;
- до 15 595 тыс. руб. – возврат денежных средств, ранее полученных в счет оплаты услуг.

Со стороны ОАО «ЮТЭК-РС» перед ООО «Энергонефть Томск» образовалась просроченная задолженность за 2018 в размере 7 433 тыс. руб., на которую создан резерв по сомнительным долгам в декабре 2018 г. (счет 63).

21 Операции со связанными сторонами

Информация приведена в Приложении № 1

22 Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности Общества (такая как операционный или географический сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению (п. 4 ПБУ 16/02).

Прекращение части деятельности Общества может осуществляться:

а) путем продажи имущественного комплекса (предприятия) или его части, представляющих собой совокупность активов и обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, в результате заключения единой сделки;

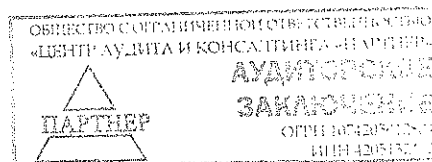
б) путем продажи отдельных активов и прекращения (исполнения) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности;

в) путем отказа от продолжения части деятельности.

Кроме того, прекращение деятельности может осуществляться при реорганизации Общества в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц.

Общество в 2018 году не заключало сделок по продаже активов, не прекращало исполнения обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности.

В Обществе отсутствуют виды деятельности, подлежащие прекращению в будущих периодах.



23 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

В Обществе отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применении допущения непрерывности деятельности.

Чистые активы Общества положительные.

24 Прочая информация

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества

Основные принципы управления рисками

Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Общество устанавливает стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

Вопросы защиты окружающей среды

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

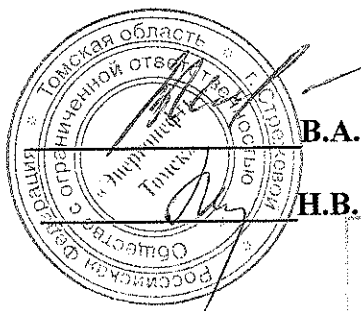
Страхование

Общество продолжает заниматься страхованием сотрудников, имущества, грузов, транспортировки и строительно-монтажных работ.

Руководитель

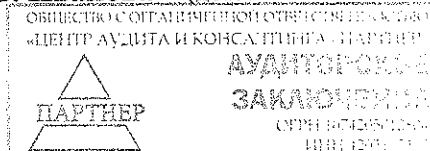
Главный бухгалтер

« 11 » февраля 2019г.



В.А. Мажурин

Н.В. Иванова (дов. № 118-АС от 01.01.2019г)



Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах ниже.

Данные об операциях со связанными сторонами – с преобладающими (участвующими) обществами и с прочими связанными сторонами, раскрыты в зависимости от характера взаимоотношений между связанными сторонами и Обществом, и представлены в таблицах 29-33.

Преобладающие (участвующие) Общества

Информация о преобладающих (участвующих) Обществ по состоянию на 31.12.2018г.:

таблица 29

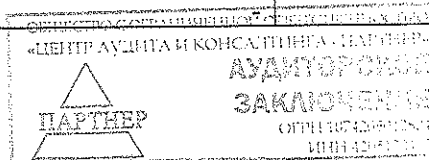
Перечень преобладающих (участвующих) Обществ

№ п/п	Наименование	Место нахождения юридического лица
1	АО «Томскнефть» ВНК	Томская обл, г. Стрежевой, ул. Буровиков, 23

Операции по группе связанных сторон категории «преобладающие (участвующие) Общества»:

таблица 30
(тыс. руб.)

Виды операций со связанными сторонами	Объем операций за 2018г.	Объем операций за 2017г.
1	2	3
Приобретение и продажа товаров, работ, услуг:	881 695	824 641
Реализация товаров, работ, услуг (без НДС)	884 629	827 127
Передача электроэнергии	67 217	47 445
Водоснабжение и водоотведение	76 498	66 999
Производство и отпуск тепловой энергии	185 601	172 461
Техобслуживание электрооборудования	51 6693	455 694
Прочая реализация	38 620	84 528
Покупка товаров, работ, услуг	(2 934)	(2 486)
Прочие работы и услуги	(2 934)	(2 013)
Услуги агента	-	(473)
Приобретение основных средств и других активов	(32 325)	(26 806)
Покупка нефти, газа, воды на технологические нужды	(32 325)	(26 806)
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	(525 224)	(619 418)
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
Расходы, связанные с привлечением имущества в аренду	(525 224)	(619 418)
Прочие операции (претензии, штрафы)	-	(200)
Финансовые операции	(34 947)	(38 622)
Предоставление долгосрочных процентных займов	(43 000)	(49 600)
Проценты к получению	8 053	10 979
Дивиденды уплаченные	-	-



Информация об остатках задолженности по расчетам с преобладающими (участвующими) Обществами по состоянию на 31 декабря 2016-2018 гг.:

таблица 31

Задолженность по расчетам с преобладающими (участвующими) Обществами
(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Задолженность на 31.12.2018	Задолженность на 31.12.2017	Задолженность на 31.12.2016
1	2	3	4
Активы	302 219	269 326	225 176
Дебиторская задолженность,	198 554	142 078	148 560
в т.ч. долгосрочная	26 451	18 399	7 420
Авансы выданные	7 670	4 253	3 221
Долгосрочные финансовые вложения	46 395	47 510	68 395
Краткосрочные финансовые вложения	49 600	75 485	5 000
Обязательства	(56 028)	(62 909)	(63 516)
Кредиторская задолженность	(56 028)	(62 909)	(63 516)

По условиям договоров с преобладающими (участвующими) Обществами, возврат Обществу долгосрочных займов (включая сумму начисленных процентов), предусмотрен условиями:

- в срок не позднее 6 рабочих дней, с даты получения письменного требования Займодавца о возврате займа (всей суммы задолженности по основному долгу или ее части); уплата процентов: не позднее даты полного досрочного возврата займа, в случае досрочного прекращения действующего договора;

- по истечению 5 лет после даты договора, либо даты дополнительного соглашения к договору.

По операциям со связанными сторонами - преобладающими (участвующими) Обществами установлена денежная форма расчетов.

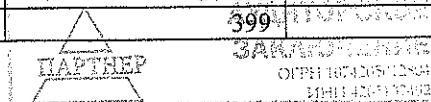
Прочие связанные стороны

В данной группе раскрыта информация по операциям с обществами, входящими в периметр консолидации группы АО «Томскнефть ВНК, кроме операций, отраженных в предыдущих пунктах раздела «Операции со связанными сторонами» (дочерние общества, преобладающие (участвующие) общества).

Информация об операциях по группе связанных сторон категории «прочие связанные стороны» группы АО «Томскнефть ВНК:

таблица 32
(тыс. руб.)

Виды операций со связанными сторонами	Объем операций за 2018г.	Объем операций за 2017г.
1	2	3
Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	(16 276)	(16 772)
Реализация товаров, работ, услуг	30 046	25 313
Водоснабжение и водоотведение	2 262	2 217
Производство и отпуск тепловой энергии	27 192	22 563
Техобслуживание электрооборудования	399	69



Прочая реализация	193	464
Покупка товаров, работ, услуг	(46 322)	(42 085)
Транспортные услуги	(17 096)	(14 405)
Бухгалтерские услуги	(11 285)	(10 902)
Услуги связи	(5 800)	(5 637)
Услуги по техобслуживанию оборудования	(8 334)	(7 652)
Прочие работы, услуги	(3 807)	(3 489)
Приобретение и продажа основных средств и других активов	(253)	(86)
Реализация основных средств и других оборотных и внеоборотных активов	-	-
Покупка основных средств и других оборотных и внеоборотных активов	(253)	(86)
Прочее	-	-
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	(1 150)	(1 141)
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	203
Расходы, связанные с привлечением имущества в аренду	(1 150)	(1 344)
Финансовые операции	19	-
Предоставление долгосрочных процентных займов	-	-
Проценты к уплате	-	-
Проценты к получению	-	-
Доходы по штрафам, пени за нарушение договоров	19	-

Информация об остатках задолженности по расчетам прочими связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2016-2018 гг.:

таблица 33

Задолженность по расчетам с прочими связанными сторонами

(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Задолженность на 31.12.2018	Задолженность на 31.12.2017	Задолженность на 31.12.2016
1	2	3	4
Активы	2 704	1 179	386
Дебиторская задолженность,	2 704	1 179	386
в т.ч. долгосрочная	-	-	-
Авансы выданные	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	-	-	-
Обязательства	(7 367)	(4 609)	(8 825)
Кредиторская задолженность	(6 397)	(3 888)	(8 345)
Авансы полученные	(970)	(721)	(240)

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу и прочих операциях, проведенных с основным управленческим персоналом.

В таблице 34-36 раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу – единоличному исполнительному органу Общества и заместителям генерального директора, и прочих операциях, имевших место у Общества с указанным персоналом:

- Генеральному директору;
- Заместителю генерального директора - Главному инженеру;
- Заместителю генерального директора по экономике и финансам;
- Заместителю генерального директора по экономической безопасности;
- Заместителю генерального директора по обеспечению производства;
- Заместителю генерального директора по ПБОТОС

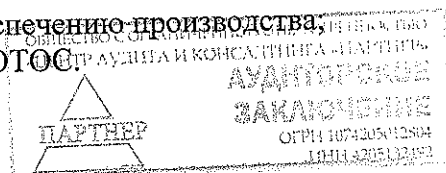


таблица 34

**Вознаграждения, выплаченные в 2018 году по группе связанных сторон
«Управленческий персонал»**

(тыс. руб.)

Виды вознаграждений	Сумма за 2018 год	Сумма за 2017 год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Краткосрочные вознаграждения	30 577	27 631
Оплата труда за отчетный период с учетом налога на доходы физических лиц	15 826	16 281
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	4 660	4 039
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	2 536	2 363
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала (путевки в санаторий)	121	-
Иные краткосрочные вознаграждения (годовое вознаграждение)	4 569	2 234
Удержано НДФЛ	2986	2714

таблица 35

**Вознаграждения, подлежащие выплате после 2018 года по группе связанных
сторон «Управленческий персонал»:**

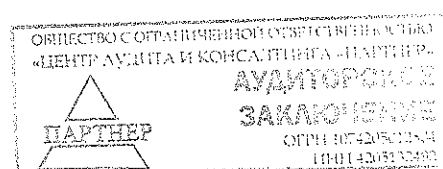
(тыс. руб.)

Виды вознаграждений	Сумма
<i>1</i>	<i>2</i>
Краткосрочные вознаграждения	10 320
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	2 386
Начисленные оценочные обязательства по отпускам	2 494
Иные краткосрочные вознаграждения (годовое вознаграждение)	5 440

Операции по группе связанных сторон категории «Управленческий персонал»:

таблица 36
(тыс. руб.)

Виды операций	Объем операций за отчетный период	Объем операций за предыдущий год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	-	-
Реализация товаров, работ, услуг	18	-
Прочая реализация	18	-
Приобретение и продажа основных средств и других активов	-	-
Реализация основных средств и других активов	-	-
Покупка основных средств и других активов	-	-
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	50	33
Доходы от сдачи имущества в аренду	50	33



Прошито, пронумеровано, скреплено печатью

58 (шестидесяти восемь) листов

Генеральный директор

Степанова

