

# Аудиторское заключение

независимой аудиторской компании  
ООО «Кроу Экспертиза»  
о бухгалтерской (финансовой)  
отчетности  
общества с ограниченной  
ответственностью  
«МегионЭнергоНефть»  
за 2018 год

**ООО «Кроу Экспертиза»**  
Член Crowe Global  
127055, г. Москва,  
Тихвинский пер., д. 7, стр. 3  
Тел. +7 (800) 700-77-62  
Тел. +7 (495) 721-38-83  
Факс +7 (495) 721-38-94  
office.msc@rosexpertiza.ru  
www.rosexpertiza.ru

**Единственному участнику  
общества с ограниченной  
ответственностью  
«МегионЭнергоНефть»**

Единственному участнику  
общества с ограниченной ответственностью  
«МегионЭнергоНефть»

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

### ***Мнение***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «МегионЭнергоНефть» (ОГРН 1048602900060, 628684, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Мегион, улица Заречная, дом 26), 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 «МегионЭнергоНефть» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ***Основание для выражения мнения***

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к 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.

### ***Прочие сведения***

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «МегионЭнергоНефть» за 2017 год был проведен другим аудитором, который выдал аудиторское заключение 22 февраля 2018 года с выражением немодифицированного мнения.

### ***Ответственность руководства аудируемого лица 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.

### ***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:

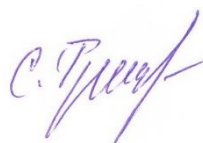
- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы 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 руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту (руководитель проекта),  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



С.А. Трошина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»,  
ОГРН 1027739273946,  
107078, Москва, улица Маши Порываевой, дом 34,  
член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Российский Союз аудиторов»,  
ОРНЗ 11603046778

«11» февраля 2019 года



**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2018 года**

Общество с ограниченной ответственностью  
**"МегионЭнергоНефть"**  
 Организация \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности **передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**  
 Организационно-правовая форма/форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью/ Частная собственность**  
 Единица измерения: тыс. руб. **тыс.руб.**  
 Местонахождение (адрес) **Российская Федерация, 628685, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Мегион, ул.Заречная 26**

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) **31 12 2018**  
 по ОКПО **72302631**  
 ИНН **8605016890**  
 по ОКВЭД **35.12**  
 по ОКОПФ/ОКФС **1 23 00 16**  
 по ОКЕИ **384**

Коды		
0710001		
31	12	2018
72302631		
8605016890		
35.12		
1 23 00		16
384		

Пояс-нения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	-	-	-
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	-	-	-
	деловая репутация	1112	-	-	-
	геологоразведочные активы	1113	-	-	-
	лицензии	1114	-	-	-
	прочие	1119	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Р. 2. п.2.3, Р.4, Р.5 п.5.1	Основные средства, в т.ч.	1150	47 968	29 396	30 623
	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	27 994	28 961	30 534
	земельные участки и объекты природопользования	1152	2	2	2
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	27 992	28 959	30 532
	незавершенные капитальные вложения	1154	19 974	435	89
	запасы, предназначенные для строительства	1155	-	-	-
	капитализированные затраты на ремонт основных средств	1156	-	-	-
	капитализированные затраты на рекультивацию земель и ликвидацию основных средств	1157	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	-	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	долгосрочные займы и долговые ценные бумаги	1174	-	-	-
	прочие	1175	-	-	-
Р.2 п.2.10, Р.4, Р.5 п.5.6.	Отложенные налоговые активы	1180	12 360	11 795	9 303
Р.2 п.2.4, Р.4	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	100	-	-
	объекты неисключительных прав	1191	100	-	-
	авансы, выданные под капитальные вложения	1192	-	-	-
	катализаторы	1193	-	-	-
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1194	-	-	-
	прочие	1197	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>60 428</b>	<b>41 191</b>	<b>39 926</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
Р.2 п.2.5, Р.4, Р.5, п.5.2	Запасы, в т.ч.	1210	42 819	38 732	23 391
	сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	1211	39 782	38 732	23 391
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1215	-	-	-
	непредъявленная к оплате начисленная выручка	1219	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	3 037	-	-
Р.5 п.5.6	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 662	-	-
Р.2 п.2.6, Р.5 п.5.3	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	409 696	397 378	328 884
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	-	-	-
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	-	-	-
Р.2 п.2.6, Р.5 п.5.3	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	409 696	397 378	328 884
	покупатели и заказчики	1236	398 714	384 542	314 937
	задолженность учредителей по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	540	679	1 942
	прочие дебиторы	1239	10 442	12 157	12 005
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	краткосрочные займы и долговые ценные бумаги	1241	-	-	-
	депозитные вклады	1242	-	-	-
	прочие	1243	-	-	-
Р.2 п.2.7, Р.5 п.5.4	Денежные средства и их эквиваленты, в т.ч.	1250	10 784	45 499	34 817
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	2 323	45 499	2 017
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	8 461	-	32 800
	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	-	-	-
	результаты исследований и разработок	1261	-	-	-
	прочие	1262	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>465 961</b>	<b>481 609</b>	<b>387 092</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>526 389</b>	<b>522 800</b>	<b>427 018</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
Р.2 п.2.8, Р.5 п.5.11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	45	45	45
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
Р.2 п.2.8, Р.5 п.5.11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	224 367	214 845	213 299
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>224 412</b>	<b>214 890</b>	<b>213 344</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
Р.2 п.2.10, Р.4, Р.5 п.5.6.	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 255	385	172
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками	1452	-	-	-
	кредиторская задолженность по налогам и сборам	1453	-	-	-
	авансы полученные	1454	-	-	-
	обязательства по целевому финансированию	1455	-	-	-
	прочие обязательства	1456	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>3 255</b>	<b>385</b>	<b>172</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства, в т.ч.	1510	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
Р.5 п.5.5	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	221 202	218 002	167 232
	поставщики и подрядчики	1521	124 096	131 573	90 991
	зadolженность перед персоналом организации	1522	29 914	23 798	21 859
	зadolженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	18 990	17 343	16 282
	зadolженность по налогам и сборам	1524	45 721	41 335	36 027
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	2 481	3 953	2 073
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	291	416	155
	другие расчеты	1528	2 190	3 537	1 918
	зadolженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Р.2 п.2.10, Р.5 п.5.10	Оценочные обязательства	1540	77 520	89 523	46 270
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>298 722</b>	<b>307 525</b>	<b>213 502</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>526 389</b>	<b>522 800</b>	<b>427 018</b>

Руководитель



Е.В. Мирошниченко

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  
(по доверенности от 01.01.2019 № 14/2-1427 ГВ  
РП ООО «ГПН БС»)

Н.К. Ильючик

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 31 " января 20 19 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за \_\_\_\_\_  
**2018 год**

Организация Общество с Ограниченной Ответственностью МегионЭнергоНефть  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям  
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью  
 Частная собственность \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2018
72302631		
8605016890		
35.12		
1 23 00		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
P.2 п.2.11, P.5 п.5.7	<b>Выручка</b>	2110	1 335 821	1 280 802
	в том числе от продажи:			
	нефти и нефтепродуктов	2111	-	-
	услуг по передаче электрической энергии	2112	167 669	167 017
	техобслуживание, текущий ремонт и наладка электрооборудования	2113	1 159 886	1 105 519
	прочее	2119	8 266	8 266
P.5 п.5.8	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	(1 196 806)	(1 131 214)
	в том числе от продажи:			
	нефти и нефтепродуктов	2121	-	-
	услуг по передаче электрической энергии	2122	(122 071)	(159 251)
	техобслуживание, текущий ремонт и наладка электрооборудования	2123	(1 074 735)	(971 963)
	прочее	2129	-	-
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	139 015	149 588
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(92 852)	(109 381)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	2200	46 163	40 207
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
P.2 п.2.12, P.5 п.5.9	Проценты к получению	2320	1 160	2 674
	Проценты к уплате	2330	-	-
P.2 п.2.12, P.5 п.5.9	Прочие доходы	2340	2 385	2 895
P.2 п.2.12, P.5 п.5.9	Прочие расходы	2350	(22 897)	(26 442)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	26 811	19 334
P.5 п.5.6	<b>Налог на прибыль, в т.ч.</b>	2405	(13 439)	(20 067)
	текущий налог на прибыль	2410	(13 439)	(20 067)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	-	-
	<i>в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) из стр.</i>	2421	10 382	13 924
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 870)	(265)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	565	2 541
	Прочее списание (образование) ОНА	2460	-	(6)
	Прочее списание (образование) ОНО	2460	-	9
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	11 067	1 546
Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не	2520	-	-
	<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	2500	11 067	1 546
	Справочно	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

Е.В. Мирошниченко Главный бухгалтер

Н.К. Ильючик



(по доверенности от 01.01.2019 № 11/2 – 1427, ГБ-РП ООО «ГПН БС»)

" 31 " января 20 19 г.



Отчет об изменениях капитала  
за 20 18 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РегионЭнергоНефть" форма по ОКУД  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО  
Вид экономической деятельности передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям ИНН \_\_\_\_\_ по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/ частная по ОКФС/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

Коды	
0710003	
31	12 2018
72302631	
8605016890	
35.12	
1 23 00	16
	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 года	3100	45	( )			213 299	213 344
За 20 17 г.	3210						
Увеличение капитала - всего,							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x		x	1 546	1 546
переоценка имущества	3212	x	x	x	x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216				x		
выкуп собственных акций	3217	x		x	x		
прочее	3219						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>Уменьшение капитала - всего,</b> в том числе:	3220	( )		( )	( )	( )	( )
убыток	3221	x			x	( )	( )
переоценка имущества	3222	x		x	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x			x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( )			x	( )	( )
уменьшение количества акций	3225	( )			x	( )	( )
реорганизация юридического лица	3226					( )	( )
дивиденды	3227	x		x	x	( )	( )
прочее	3229	( )				( )	( )
Изменение добавочного капитала	3230	x				( )	x
Изменение резервного капитала	3240	x		x		( )	x
<b>Величина капитала на 31 декабря 2017 года</b>	3200	45	( )			214 845	214 890
<b>За 20 18 г.</b>							
<b>Увеличение капитала - всего,</b> в том числе:	3310					11 067	11 067
чистая прибыль	3311	x		x	x	11 067	11 067
переоценка имущества	3312	x			x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x			x		
дополнительный выпуск акций	3314				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
выкуп собственных акций	3317	x		x	x		
прочее	3319						
<b>Уменьшение капитала - всего:</b> в том числе:	3320	( )		( )	( )	( )	( )
убыток	3321	x			x	( )	( )
переоценка имущества	3322	x			x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x			x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )			x	( )	( )
уменьшение количества акций	3325	( )			x	( )	( )
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327	x		x	x	( )	( )
прочее	3329	( )				( )	( )
Изменение добавочного капитала	3330	x				( )	x
Изменение резервного капитала	3340	x		x		( )	x
<b>Величина капитала на 31 декабря 2018 года</b>	3300	45	( )			224 367	224 412

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 17 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	213 344	1 546	-	214 890
корректировка в связи с: изменением законодательства	3410	-	-	-	-
изменение учетной политики	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	213 344	1 546	-	214 890
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	213 299	1 546	-	214 845
корректировка в связи с: изменением законодательства	3411	-	-	-	-
изменение учетной политики	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	213 299	1 546	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	45	-	-	45
корректировка в связи с: изменением законодательства	3412	-	-	-	-
изменение учетной политики	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	45	-	-	45



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Чистые активы	3600	224 412	214 890	213 344

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись) **Е.В. Мирошниченко**  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(подпись) **Н.К. Ильючик**  
(расшифровка подписи)

" 31 " января 20 19 г.

(по доверенности от 01.01.2019 № 11/2 – 1427  
ББ-РП ООО «ГПН БС»)



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств**  
за 2018 год

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Общество с Ограниченной Ответственностью

Организация МегионЭнергоНефть по ОКПО \_\_\_\_\_

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям по ОКВЭД \_\_\_\_\_

Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/частная по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2018
72302631		
8605016890		
35.12		
1 23 00		16
384		

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 306 635	1 190 977
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 295 739	1 178 892
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 266	8 266
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 630	3 819
Платежи - всего	4120	(1 335 995)	(1 175 818)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(576 422)	(413 947)
в связи с оплатой труда работников	4122	(715 973)	(644 429)
налога на прибыль организаций	4124	(13 838)	(18 948)
прочие платежи	4129	(29 762)	(98 494)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	<b>4100</b>	<b>(29 360)</b>	<b>15 159</b>

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	( 3 810)	(4 477)
в том числе:			

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 810)	(4 477)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(3 810)</b>	<b>(4 477)</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Платежи - всего	4320	(1 545)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 545)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(34 715)</b>	<b>10 682</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>45 499</b>	<b>34 817</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>10 784</b>	<b>45 499</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Е.В. Мирошниченко

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

Н.К. Ильючик

(расшифровка подписи)

" 31 " января 20 19 г.

по доверенности от 01.01.2019 № 11/2 – 1427  
ГБ-РП ООО «ГПН БС»

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.





**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью "МегионЭнергоНефть" (тыс. руб.)**

**1. Основные средства  
1.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Реклассификация			Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	прочие	выбыло объектов	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в</b>	<b>5200</b>	<b>за 2018 г.</b>	<b>193 190</b>	<b>(164 229)</b>	-	-	<b>5 110</b>	-	<b>(4)</b>	<b>4</b>	<b>(6 077)</b>	<b>198 296</b>	<b>(170 302)</b>
<b>в том числе:</b>	<b>5210</b>	<b>за 2017 г.</b>	<b>186 792</b>	<b>(156 258)</b>	-	-	<b>6 309</b>	-	<b>(22)</b>	<b>22</b>	<b>(7 993)</b>	<b>193 190</b>	<b>(164 229)</b>
Здания	5201	за 2018 г.	25 961	(11 928)	-	-	434	-	-	-	(1 940)	26 395	(13 868)
	5211	за 2017 г.	25 961	(9 915)	-	-	-	-	-	-	(2 013)	25 961	(11 928)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5203	за 2018 г.	164 523	(149 654)	-	-	4 676	-	-	-	(4 106)	169 199	(153 759)
	5213	за 2017 г.	158 111	(143 748)	-	-	6 309	111	(8)	8	(5 914)	164 523	(149 654)
Транспортные средства	5204	за 2018 г.	151	(151)	-	-	-	-	-	-	-	151	(151)
	5214	за 2017 г.	151	(151)	-	-	-	-	-	-	-	151	(151)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2018 г.	2 553	(2 496)	-	-	-	-	(4)	4	(31)	2 549	(2 524)
	5215	за 2017 г.	2 567	(2 444)	-	-	-	-	(14)	14	(66)	2 553	(2 496)
Другие виды основных средств	5206	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5208	за 2018 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5218	за 2017 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-

### 1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года	Затраты за период	Прочее поступление	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличение стоимости	Первоначальная стоимость
1	2	3	4	6	7	8	10	11
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. - всего</b>	<b>5240</b>	<b>за 2018 г.</b>	<b>435</b>	<b>24 649</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(5 110)</b>	<b>19 974</b>
в том числе:	<b>5250</b>	<b>за 2017 г.</b>	<b>89</b>	<b>6 655</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(6 309)</b>	<b>435</b>
производственное строительство	5241	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
производственное строительство (бурение)	5242	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
реконструкция	5243	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
Вложения во внеоборотные активы-работы по	5253	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
зарезке боковых стволов скважин (ЗБС)	5245	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
Оборудование требующее монтажа	5255	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
	5246	за 2018 г.	435	24 649	-	-	(5 110)	19 974
	5256	за 2017 г.	89	6 655	-	-	(6 309)	435

### 1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки,

Наименование показателя	Код строки	3а 2018 г.	3а 2017 г.
1	2	3	4
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	<b>5260</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:			
Здания	5261	-	-
Сооружения	5262	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сооружения	5272	-	-

**1.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	206 615	187 643	253 456
Основные средства, переведенные на консервацию	5282	-	-	-



2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	резервов от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>*Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	<b>за 2018г.</b>	<b>38 732</b>	-	<b>1 205 265</b>	<b>(1 201 178)</b>	-	-	-	<b>42 819</b>	-	
	<b>5420</b>	<b>за 2017г.</b>	<b>23 391</b>	-	<b>1 146 683</b>	<b>(1 131 342)</b>	-	-	-	<b>38 732</b>	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и прочие ценности	5401	за 2018 г.	38 732	-	96 312	(4 372)	-	-	(90 890)	39 782	-	
	5421	за 2017 г.	23 391	-	82 380	(128)	-	-	(66 911)	38 732	-	
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 2018 г.	-	-	1 105 916	(1 196 806)	-	-	90 890	-	-	
	5422	за 2017 г.	-	-	1 064 303	(1 131 214)	-	-	66 911	-	-	
Готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5405	за 2018 г.	-	-	3 037	-	-	-	-	3 037	-	
	5425	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

### 3. Дебиторская и кредиторская задолженность

#### 3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		начисление резерва	погашение	выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций	на начало периода			в результате хозяйственных операций	на конец периода		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	397 378	-	14 172	(258)	(1 596)	-	-	-	409 954	(258)
в том числе:	5530	за 2017 г.	328 884	-	69 757	-	(1 263)	-	-	-	397 378	-
краткосрочная задолженность по покупателям и заказчикам	5511	за 2018 г.	384 542	-	14 172	-	-	-	-	-	398 714	-
авансы выданные	5512	за 2018 г.	314 937	-	69 605	-	(139)	-	-	-	384 542	-
краткосрочная задолженность по прочим дебиторам	5513	за 2018 г.	1 942	-	-	(258)	(1 263)	-	-	-	540	-
	5533	за 2017 г.	12 157	-	152	-	(1 457)	-	-	-	10 700	(258)
			12 005	-	-	-	-	-	-	-	12 157	-

#### 3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		по условиям договора	по балансовой стоимости	по условиям договора	по балансовой стоимости	по условиям договора	по балансовой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	258	-	-	-	-	-
в том числе:							
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	5542	258	-	-	-	-	-
краткосрочная задолженность по покупателям и заказчикам	5543	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5544	-	-	-	-	-	-
краткосрочная задолженность по прочим дебиторам	5545	288	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало периода	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			
Краткосрочная кредиторская задолженность	5560	2018 г.	218 002	12 149	-	(8 949)	-	221 202
- всего	5580	2017 г.	167 232	50 770	-	-	-	218 002
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5561	2018 г.	131 573	-	-	(7 477)	-	124 096
	5581	2017 г.	90 991	40 582	-	-	-	131 573
задолженность перед персоналом организации	5562	2018 г.	23 798	6 116	-	-	-	29 914
	5582	2017 г.	21 859	1 939	-	-	-	23 798
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	2018 г.	17 343	1 647	-	-	-	18 990
	5583	2017 г.	16 282	1 061	-	-	-	17 343
задолженность по налогам и сборам	5564	2018 г.	41 335	4 386	-	-	-	45 721
	5584	2017 г.	36 027	5 308	-	-	-	41 335
прочие кредиторы	5565	2018 г.	3 537	-	(1 347)	-	-	2 190
	5585	2017 г.	1 918	1 619	-	-	-	3 537
авансы полученные	5566	2018 г.	416	-	(125)	-	-	291
	5586	2017 г.	155	261	-	-	-	416
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5587	2017 г.	-	-	-	-	-	-

4.5. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	
		2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
Всего	5610	-	-
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5611	-	-
прочие кредиторы	5612	-	-
авансы полученные	5613	-	-
		5	
		5	



### 5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2018 г.	за 2017 г.
1	2	3	3
Материальные затраты	5610	90 890	66 911
Расходы на оплату труда	5620	469 156	443 328
Отчисления на социальные нужды	5630	144 727	130 623
Амортизация	5640	6 077	7 957
Прочие затраты	5650	485 956	482 395
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>1 196 806</b>	<b>1 131 214</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>1 196 806</b>	<b>1 131 214</b>

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Признано	Восстановлено/Использовано	Реклассификация	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Оценочные обязательства -</b>	5720	за 2018г.	89 523	139 262	( 151 265 )	-	77 520
<b>всего</b>	5820	за 2017г.	46 270	156 851	( 113 598 )	-	89 523
<b>В том числе:</b>							
Оценочное обязательство на выплату вознаграждений по итогам года с учетом страховых взносов	5721	за 2018г.		45 827	( 44 996 )	-	831
	5821	за 2017г.		43 213	( 43 213 )	-	-
Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков с учетом страховых взносов	5722	за 2018г.	47 086	75 843	( 77 635 )	-	45 294
	5822	за 2017г.	46 270	71 201	( 70 385 )	-	47 086
Оценочное обязательство на выплату выходного пособия при увольнении в связи с выходом впервые на пенсию	5726	за 2018г.	42 437	17 592	( 28 634 )	-	31 395
	5826	за 2017г.	-	42 437	-	-	42 437

Руководитель \_\_\_\_\_

Е.В. Мирошниченко

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Н.К. Ильичук

(расшифровка подписи)

" 31 " января 20 19 г.

(по доверенности от 01.01.2019 № 11/2 - 1427  
ГБ-РП ООО «ГПН БС»)



**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ**

**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«МегионЭнергоНефть»  
(ООО «МЭН»)**

**за 2018 год**



## **I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

### **1.1. Описание Общества**

Общество с ограниченной ответственностью «МегионЭнергоНефть» (ООО «МЭН» - (далее по тексту Общество, ООО «МЭН») зарегистрировано 14.01.2004, Администрацией муниципального образования местного самоуправления г.Мегиона, (свидетельство о государственной регистрации Общества № 837145 серия 86 ОГРН 1048602900060),.

Общество является дочерним предприятием ОАО «СН-МНГ».

### **1.2. Юридический адрес Общества (место нахождения)**

Общество зарегистрировано по адресу – Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Мегион, улица Заречная,26.

### **1.3. Органы управления Общества**

#### **Общее собрание участников Общества**

Общее собрание участников является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания участников определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества.

В 2017 и 2018 годах единоличным исполнительным органом управления Общества является Генеральный директор Мирошниченко Евгений Витальевич.

### **1.4. Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества**

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется ревизионной комиссией.

На основании решения единственного участника ООО «МЭН» от 27.04.2018 №183 членами Ревизионной комиссии избраны:.

Буйвалова Светлана Владимировна	-	главный специалист УНК ОАО «СН-МНГ»
Мишанина Кристина Ринатовна	-	начальник ПЭО ООО «МЭН»
Бажул Сергей Григорьевич	-	начальник ПЭО ООО «МУБР»

### **1.5. Описание деятельности Общества**

Основными видами деятельности Общества являются:

- услуги по передаче электрической энергии;
- техническое обслуживание, текущий ремонт и наладка электрооборудования.

### **1.6. Численность работников Общества**

Численность работников Общества составила на 31.12.2018 – 541 человек, 31.12.2017 – 570 человек, на 31.12.2016 - 546 человек.

## **II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

### **2.1. Основа составления**

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.07.1999 № 43н, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом от 29.12.2017 № 800.

### **2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

### **2.3. Основные средства**

К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н.

#### **2.3.1. Объекты основных средств**

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (за исключением объектов недвижимости и транспортных средств) отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере передачи их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости с учетом затрат по модернизации, реконструкции, достройке, дооборудованию и частичной ликвидации за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств приняты к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:



Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	5 – 30
Машины и оборудование	3 – 20
Транспортные средства	3 – 10
Компьютерная техника	3 – 5
Прочие	3 – 10

Амортизация основных средств, начисляется исходя из экономически обоснованных сроков полезного использования, в соответствии с техническими условиями, рекомендациями организаций-изготовителей и пр., за исключением случаев, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету.

Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам и объектам природопользования;
- объектам, переданным на консервацию на срок более трех месяцев.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств Обществом не проводится.

Объекты основных средств, полученные по договору аренды, учитываются на забалансовом учете в оценке, указанной в договоре.

### **2.3.2. Вложения во внеоборотные активы**

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются затраты:

- на проведение работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации, техническому перевооружению и поддержанию мощности;
- по принятым в установленном договором порядке этапам выполненных строительно-монтажных работ;
- на приобретение основных средств, земельных участков;
- на приобретение оборудования к установке, предназначенного для установки в строящихся (реконструируемых) объектах.

В бухгалтерском балансе объекты вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по соответствующим строкам «Основные средства», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

### **2.4. Прочие внеоборотные активы**

В составе прочих внеоборотных активов Общество отражает расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным.



## **2.5. Материально-производственные запасы**

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

- Сырье - МПЗ, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев ;
- Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- Активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью в пределах установленного лимита (40 000 рублей);
- Прочие запасы.

Материально-производственные запасы приняты к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по методу оценки по себестоимости МПЗ каждой отдельной партии.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, одновременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

## **2.6. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Дебиторская задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам.

Такие резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы по сомнительным долгам относятся на прочие расходы.

Нереальная к взысканию дебиторская задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой и учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

## **2.7. Денежные средства и их эквиваленты**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются только результаты данных операций:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- поступления денежных средств от комитентов, подлежащие перечислению поставщикам (если Общество выступает в качестве агента);
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему.



## **2.8. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом Общества.

Добавочный капитал у Общества отсутствует.

Создание резервного фонда Уставом Общества не предусмотрено.

## **2.9. Оценочные обязательства и условные обязательства**

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в Положении по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденном приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н.

Общество признает следующие оценочные обязательства и отражает их на соответствующих счетах учета резервов предстоящих расходов:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работникам и вознаграждений по итогам работы за год;
- оценочное обязательство по выплате работникам при выходе на пенсию.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков на конец отчетного года определена исходя из размера ежемесячного процента отчислений на формирование оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков и базы для исчисления оценочного обязательства.

База для исчисления резерва по вознаграждениям рассчитана как совокупность отдельных видов оплат из фонда заработной платы с учетом районного коэффициента и северной надбавки. Виды оплат, входящих в базу для исчисления резерва, определены Положением о выплате вознаграждения работникам Общества по итогам работы за год.

Оценочное обязательство по выплате работникам при выходе на пенсию Общество признает в бухгалтерском учете на основании локальных нормативных актов, содержащих данное обязательство. Начисление величины оценочного обязательства осуществлено на 31.12.2018 по тем работникам, у которых наступил пенсионный возраст, но которые продолжают работу в Обществе. Величина оценочного обязательства определена по дате выхода работника на пенсию как сумма планируемых расходов на выплату работнику при выходе на пенсию и планируемых расходов на уплату страховых взносов.



## **2.10. Отложенные налоги**

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

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

## **2.11. Признание выручки от продажи**

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг признавалась по мере отгрузки товаров, продукции, работ, услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

## **2.12. Прочие доходы и расходы**

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты к получению;
- доходы от продажи основных средств;
- доходы от продажи материально-производственных запасов;
- доходы от продажи прочего имущества;
- штрафы, пени, неустойки;
- положительная курсовая разница;
- прибыль прошлых лет;
- прочие доходы, признаваемые таковыми в соответствии с положениями ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н.

В составе прочих расходов Общества признаются:

- проценты к уплате;
- расходы по продаже основных средств;
- расходы по продаже и списанию прочего имущества;
- расходы на формирование резерва по сомнительной дебиторской задолженности;
- прочие налоги и сборы;
- штрафы, пени, неустойки (в т.ч. по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами);
- отрицательная курсовая разница;
- убыток прошлых лет;
- налоги (невозмещаемый из бюджета НДС);
- расходы социального характера, благотворительность;
- прочие расходы, признаваемые таковыми в соответствии с положениями ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

### III. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

#### 3.1. Изменения в учетной политике на 2018г.

Изменения в учетную политику на 2018 г., которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности, не вносились.

### IV. КОРРЕКТИРОВКА ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

В целях сопоставимости бухгалтерской (финансовой) отчетности изменены вступительные показатели. Изменение показателей 2017г. в бухгалтерском балансе за 2018г:

Номер корр.	Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
<b>Бухгалтерский баланс:</b>					
<b>Корректировка показателей 2017 года</b>					
1	1211	сырье, материалы и друг.анал.цен.	25 091	13 641	38 732
1	1219	прочие запасы и затраты	13 641	(13 641)	-
2	1180	отложенные налоговые активы	12 443	(648)	11 795
2	1420	отложенные налоговые обязательства	1 033	(648)	385
3	1190	прочие внеоборотные активы	435	(435)	-
3	1154	незавершенные капитальные вложения	-	435	435
<b>Корректировка показателей 2016 года</b>					
1	1211	сырье, материалы и друг.анал.цен	17 743	5 648	23 391
1	1219	прочие запасы и затраты	5 648	(5 648)	-
2	1180	отложенные налоговые активы	9 908	(605)	9 303
2	1420	отложенные налоговые обязательства	777	(605)	172
3	1190	прочие внеоборотные активы	89	(89)	-
3	1154	незавершенные капитальные вложения	-	89	89

Описание причин корректировок:

1. Реклассификация из стр. 1210 «Запасы»/стр. 1219 «Прочие запасы и затраты» в стр. 1210 «Запасы»/стр. 1211 «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности», в сумме 13 641 тыс. руб. на 31.12.2017, в сумме 5 648 тыс.руб. на 31.12.2016. По учетной политике Общества стоимость специальных инструментов, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды отражается в составе оборотных запасов. Изменение формата представления данных в отчетности;
2. Корректировка стр.1180 «Отложенные налоговые активы» и стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства», в связи со сворачиванием сальдо в части временных разниц по амортизации основных средств в сумме 648 тыс. руб. на 31.12.2017, в сумме 605 тыс.руб. на 31.12.2016. Исправление ошибки;
3. Реклассификация из стр.1190 «Прочие внеоборотные активы» в стр.1154 «Незавершенные капитальные вложения» в сумме 435 тыс. руб. на 31.12.2017 и 89 тыс. руб. на 31.12.2016. По учетной политике Общества незавершенные капитальные вложения отражаются в составе основных средств. Изменение формата представления данных в отчетности.

Изменение показателей 2017г. в отчете о финансовых результатах за 2018г:

Номер корр.	Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Отчет о финансовых результатах:					
Корректировка показателей 2017 года					
1	2119	прочее	0	8 266	8 266
1	2340	Прочие доходы	11 161	(8 266)	2 895

Описание причин корректировок:

1. Реклассификация из стр.2340 «Прочие доходы» в стр. 2110 «Выручка» доходов в размере 8 266 тыс. руб. Согласно учетной политике Общества в основной вид деятельности включено предоставление за плату во временное пользование своих активов по договорам аренды.

## V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Показатели на 31.12.2017, 31.12.2016 в разделе V пояснений приведены с учетом корректировок, раскрытых в разделе IV «Корректировка данных предшествующего отчетного периода».

### 5.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств и незавершенного строительства приведена в таблице 1.1, 1.2 и 1.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.



## 5.2. Материально-производственные запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

## 5.3. Дебиторская задолженность

Информация о движении и остатках дебиторской задолженности приведена в таблицах 3.1 и 3.2. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 5.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных эквивалентов Обществом на отчетную дату учтены депозитные вклады в российских рублях на общую сумму 8 200 тыс. руб. (на 31.12.2017 - 0 тыс.руб., на 31.12.2016 – 32 800 тыс. руб.)

Денежные средства, ограниченные в использовании, на 31.12.2018 отсутствуют.

Общество оценивает подверженность финансовому риску своих финансовых вложений как незначительную.

Общество в составе прочих денежных средств учитывает корпоративные карточные счета в коммерческих банках.

## 5.5. Кредиторская задолженность

Информация о движении и остатках кредиторской задолженности приведена в таблице 3.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В состав статьи 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса включена задолженность Общества перед бюджетом и внебюджетными фондами:

Таблица 1 Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Налог на добавленную стоимость	40 071	36 690	31 577
Налог на имущество	90	159	153
Расчеты с внебюджетными фондами	18 990	17 343	16 282
НДФЛ	5 558	4 484	4 209
Налог на прибыль	-	-	-
Прочие налоги и сборы	2	2	88
<b>Итого</b>	<b>64 711</b>	<b>58 678</b>	<b>52 309</b>

## 5.6. Налогообложение

### Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также отчете о финансовых результатах за 2018 год следующие показатели:

Таблица 2 Расчет налога на прибыль

	За 2018 г.	За 2017 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	26 811	19 334
Прибыль (убыток) до налогообложения, 20%	26 811	19 334
<b>Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль</b>	<b>5 362</b>	<b>3 867</b>
<b>Постоянные налоговые обязательства (активы) в т.ч.:</b>	<b>10 382</b>	<b>13 924</b>
Постоянные разницы, увеличивающие/ (уменьшающие) налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:		
расходы/доходы, не учитываемые при налогообложении/в бухгалтерском учете	10 382	13 924
Прочие		
<b>Отложенные налоговые активы</b>	<b>565</b>	<b>2 535</b>
Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	565	2 535
Материальные расходы (спецодежда)	(504)	504
резерв по сомнительным долгам	52	-
Расходы на ДМС	745	-
Расходы по методу начисления	421	-
Резерв на выплату отпускных и вознаграждений	(149)	2 037
Прочее списание (образование) ОНА		(6)
<b>Отложенные налоговые обязательства</b>	<b>(2 870)</b>	<b>(256)</b>
Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	(2 870)	(256)
Материальные расходы (спецодежда)	(2 630)	
Амортизация основных средств	(240)	(132)
Расходы на ДМС	-	(133)
Прочее списание (образование) ОНО	-	9
<b>Налогооблагаемая база по налогу на прибыль</b>	<b>67 195</b>	<b>100 337</b>
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль		
<b>Налог на прибыль, в т.ч.</b>	<b>(13 439)</b>	<b>(20 067)</b>
текущий налог на прибыль	(13 439)	(20 067)
налог на прибыль прошлых лет		
Прочее		
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>11 067</b>	<b>1 546</b>

### Налог на добавленную стоимость

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражены суммы НДС, которые контрагенты предъявили Обществу к оплате при приобретении им товаров (работ, услуг), при этом Общество на конец отчетного периода не приняло их к вычету и не включило в стоимость приобретенных активов или в состав расходов.

По данной строке показываются суммы, по которым Общество предполагает произвести вычет или включение в стоимость сумм НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты.

## 5.7. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг

Таблица 3 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг по сегментам

Год, закончившийся 31.12.2018	Выручка от продаж	Себестоимость продаж	Прибыль от продаж
услуги по передаче электрической энергии	167 669	(122 071)	45 598
услуги по техобслуживанию, текущему ремонту и наладке электрооборудования	1 159 886	(1 074 735)	85 151
прочие продажи	8 266	-	8 266
<b>Итого выручка:</b>	<b>1 335 821</b>		
<b>Год, закончившийся 31.12.2017</b>	<b>167 017</b>	<b>(159 251)</b>	<b>7 766</b>
услуги по передаче электрической энергии			
услуги по техобслуживанию, текущему ремонту и наладке электрооборудования	1 105 519	(971 963)	133 556
прочие продажи	8 266		8 266
<b>Итого выручка:</b>	<b>1 280 802</b>		

Таблица 4 Выручка основных покупателей Общества

Наименование общества	2018 г.	2017 г.	Вид дохода
ОАО «СН-МНГ»	1 121 559	1 050 048	услуги по техобслуживанию, текущему ремонту и наладке электрооборудования
АО «Газпром энергосбыт Тюмень»	167 197	166 716	услуги по передаче электрич. энергии

## 5.8. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности приведена в таблице 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Таблица 5 Общехозяйственные расходы

Статья затрат	За 2018г.	За 2017г.
Расходы на персонал, в т.ч. заработная плата	59 149	52 793
Амортизация	-	36
Взносы во внебюджетные фонды	14 346	12 920
Консультационные, информационные и аудиторские услуги	4 348	12 548



Статья затрат	За 2018г.	За 2017г.
Транспортные расходы	3 856	4 467
Аренда	20	7
Электроэнергия и теплоэнергия	747	479
Прочие затраты	10 386	26 131
<b>Итого по элементам</b>	<b>92 852</b>	<b>109 381</b>

### 5.9. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
Проценты к получению	1 160	2 674
<i>В том числе</i>		
Доход по депозиту	1 160	2 674
Прочие доходы	2 385	2 895
<i>В том числе</i>		
Доходы от продажи материалов	1 608	-
реализация прочих активов	397	-
доходы от продажи материалов	-	314
поступление в возмещ убытков	-	453
поступление металлолома	-	142
реализация металлолома	-	701
излишки основных средств	-	111
Прочие	380	1 174
<b>Прочие расходы</b>	<b>(22 897)</b>	<b>(26 442)</b>
<i>В том числе</i>		
Расходы от продажи материалов	(750)	(128)
Расходы от списания материалов	(5)	-
социальные выплаты работникам не состоящим в штате	(526)	(698)
ДМС работников	(2 600)	(5 808)
Административные штрафы	(330)	-
бесплатное питание работников	(12 906)	(14 644)
расходы по проведению организац.мероприятий	(1 697)	(2 098)
Расходы связанные с оплатой банка	(407)	(171)
НДС (прочие расходы)	(2 493)	(1 307)
Прочие	(1 183)	(1 588)

### 5.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

#### Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 5.11. Капиталы и резервы

На 31.12.2018 величина уставного капитала Общества составляет 45 тыс. руб. и в 2018 году не менялась.



Величина уставного капитала соответствует величине, определенной в Уставе Общества.

Добавочный капитал у Общества отсутствует.

Создание резервного фонда Уставом Общества не предусмотрено.

#### 5.12. Операции со связанными сторонами

В ходе своей обычной деятельности Общество совершает операции с предприятиями, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством.

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

Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с Обществом:

- Основное общество;
- Другие связанные стороны.

Таблица 6 Перечень связанных сторон, операции с которыми осуществлялись в 2018-2017 годах

Наименование	Характер отношений
ОАО "Славнефть-Мегионнефтегаз"	Единственный участник Общества
ЗАО "Обьнефтегеология"	Организация принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество
ОАО "Обьнефтегазгеология"	Организация принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество
ООО "МУБР"	Организация принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество
ПАО "НГК"Славнефть"	Организация принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество
ООО "Мегион геология"	Организация принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество
ПАО «НК «Роснефть»	Организация, аффилированная через единственного участника
ООО "РН-Бурение"	Организация, аффилированная через единственного участника
ПАО "Газпром нефть"	Организация, аффилированная через единственного участника
ООО "Газпромнефть-Снабжение"	Организация, аффилированная через единственного участника
ООО "ИТСК"	Организация, аффилированная через единственного участника
ООО "Газпромнефть Бизнес-сервис"	Организация, аффилированная через единственного участника

**Таблица 7 Информация об операциях со связанными сторонами**

	Основное общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны
<b>2018 год</b>				
услуги по техобслуживанию, текущему ремонту и наладке электрооборудования	1 121 622			13376
Затраты на приобретенные работы, услуги				(13 099)
Затраты капитального характера				(434)
<b>2017 год</b>				
услуги по техобслуживанию, текущему ремонту и наладке электрооборудования	1 070 039			11 862
Затраты на приобретенные работы, услуги				(13 740)

**Таблица 8 Информация о движении денежных средств по расчетам со связанными сторонами**

	За 2018 г.		За 2017 г.	
	Основное общество	Другие связанные стороны	Основное общество	Другие связанные стороны
<i>Денежные потоки от текущих операций</i>				
Поступления	1 139 670	12 639	975 231	9 185
Платежи	-	(13 533)	-	(13 740)
<i>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</i>				
Поступления	-	-	-	-
Платежи	-	-	-	-
<i>Денежные потоки от финансовых операций</i>				
Поступления	-	-	-	-
Платежи	(1 545)	-	-	-

**Таблица 9 Активы и обязательства по операциям со связанными сторонами**

	Основное общество	Другие связанные стороны
<b>На 31.12.2018</b>		
Дебиторская задолженность	381 563	4 374
Кредиторская задолженность краткосрочная	26 868	1 885
<b>На 31.12.2017</b>		
Дебиторская	376 290	3 506
Кредиторская задолженность краткосрочная	3 444	3
<b>На 31.12.2016</b>		
Дебиторская задолженность	294 203	346
Кредиторская задолженность краткосрочная	11 292	3

**Вознаграждения основному управленческому персоналу**

В состав основного управленческого персонала Общество включает генерального директора и его заместителей.

Таблица 10 Вознаграждение основного управленческого персонала

Вознаграждение основного управленческого персонала	За 2018 г.	За 2017 г.
Вознаграждения	26 291	25 938
Итого без учета страховых взносов	26 291	25 938
Страховые взносы	4 529	4 637
Итого	30 820	30 575

**5.13. События после отчетной даты**

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2018 год.

Руководитель



Мирошниченко Е.В.

Главный бухгалтер

(по доверенности от 01.01.2019 № 11/2 – 1427  
ГБ-РП ООО «ГПН БС»)

Ильючик Н.К.

31.01.2019





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ  
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»  
(АССОЦИАЦИЯ)

## СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью  
(полное наименование организации)

**"Кроу Экспертиза"**

ОГРН 1027739273946

является членом  
саморегулируемой организации аудиторов  
«Российский Союз аудиторов»  
(Ассоциация) (СРО PCA)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций  
СРО PCA внесена

« **07** » **октября** 20**16** г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11603046778

Сведения о СРО PCA (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.

Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

*Председатель СРО PCA*



*В.И. Колбасин*

Дата выдачи свидетельства  
« **15** » **мая** 20**18** г.