

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности
акционерного общества «Чукотэнерго»
по итогам деятельности за 2016 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Чукотэнерго»

Аудируемое лицо

Акционерное общество «Чукотэнерго» (АО «Чукотэнерго»)

Зарегистрировано Администрацией муниципального образования г. Анадырь 15 декабря 1997 года. Инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Чукотскому автономному округу 28 августа 2002 года присвоен основной государственный регистрационный номер 1028700586892.

Место нахождения: 689000, Россия, Чукотский АО, г. Анадырь, ул. Рульытегина, дом 35, корп. А.

Аудитор

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

АО «БДО Юникон» является членом профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603059593.

Аудиторское заключение уполномочен подписывать старший партнер Балякин Андрей Борисович на основании доверенности от 01.01.2016 № 3-01/2016-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Чукотэнерго» (далее - Общество) за 2016 год в следующем составе:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2016;
- отчет о финансовых результатах за 2016 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,
в том числе:
 - отчет об изменениях капитала за 2016 год;
 - отчет о движении денежных средств за 2016 год;
 - пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство АО «Чукотэнерго» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

Основание для выражения мнения с оговоркой

В нарушение пункта 15 ПБУ 6/01 Общество нерегулярно проводило переоценку основных средств. Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что балансовая стоимость основных средств существенно не отличается от их текущей (восстановительной) стоимости по состоянию на 31 декабря 2016 года, 31 декабря 2015 года и 31 декабря 2014 года. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки показателей строк 1150 «Основные средства», 1340 «Переоценка внеоборотных активов» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на указанные даты.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Чукотэнерго» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочие сведения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за период с 1 января по 31 декабря 2015 года включительно была проверена другим аудитором, по результатам аудита было выражено модифицированное мнение от 22.03.2016 (оговорка, касающаяся невыполнения регулярной переоценки основных средств).

АО «БДО Юникон»

Старший партнер

10 марта 2017 года

Всего сброшюровано 53 листов.



А.Б. Балякин

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.**

Организация **Акционерное общество "ЧУКОТЭНЕРГО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / частная

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)
689000, Чукотский АО, Анадырь г, Рультегина ул, д. 35, кор. А

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

ОКВЭД

по ОКОП /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
34758731		
8700000339		
35.11.1		
12247	/	16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
P.3 п.1	Основные средства	1150	4 137 148	4 208 862	4 182 609
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	3 934 213	3 997 529	4 045 707
	Оборудование к установке	11502	1 468	1 783	2 356
P.3 п.1	Строительство объектов основных средств	11503	194 745	209 191	138 092
	Приобретение объектов ОС	11504	6 724	159	6 354
P.3 п.2	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	863 377	695 285	562 480
	Прочие внеоборотные активы	1190	90	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 000 625	4 903 957	4 764 979
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
P.3 п.3	Запасы	1210	1 592 506	1 274 021	1 148 342
	в том числе:				
	Сырье и материалы	12101	86 895	86 968	84 382
	Топливо	12102	1 283 872	1 009 718	905 642
	Запасные части	12103	108 562	91 584	105 094
	Специальная оснастка и специальная	12104	22 268	13 423	11 852
	Основные средства, учтенные в составе	12105	3 999	6 352	2 222
	материалов				
	Строительные материалы	12106	11 558	7 725	12 691
	Прочие материалы	12107	60 249	40 140	23 424
	Готовая продукция и товары для	12108	607	624	729
	Расходы будущих периодов	12104	16 496	17 487	2 106
	Прочие запасы и затраты	12105	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по				
	приобретенным ценностям	1220	63 552	5 935	4 325
P.3 п.4	Дебиторская задолженность	1230	825 143	700 098	997 701
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	16 263	5 724	310 945
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	673 949	614 182	529 578
	Расчеты по налогам и сборам	12303	110 255	66 276	151 307
	Расчеты по социальному страхованию и	12304	1 597	1 760	655
	обеспечению				
	Расчеты с разными дебиторами и	12307	23 079	12 156	5 216
	кредиторами				
	Финансовые вложения (за исключением	1240	-	-	-
	денежных эквивалентов)				
P.3 п.5	Денежные средства и денежные	1250	13 761	6 910	23 419
	в том числе:				
	Касса организации	12501	542	322	193
	Расчетные счета	12502	13 209	6 588	23 226
	Прочие оборотные активы	1260	10 888	3 330	3 616
	в том числе:				
	НДС по авансам полученным	12601	7 263	3 330	3 616
	Итого по разделу II	1200	2 505 840	1 990 294	2 177 403
	БАЛАНС	1600	7 506 465	6 894 251	6 932 382

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Р. 3 п.6.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	161 586	161 586	161 586
	в том числе:				
	в обыкновенных акциях	13101	161 586	161 586	161 586
Р.3 п.6.3	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 279 825	4 285 202	4 285 454
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Р.3 п.6.2	Резервный капитал	1360	8 079	8 079	8 079
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	8 079	8 079	8 079
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(977 635)	(192 702)	459 289
	в том числе:				
	отчетного года	13701	(790 310)	(652 243)	(426 182)
	Итого по разделу III	1300	3 471 855	4 262 165	4 914 408
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Р.3 п. 7	Заемные средства	1410	474 975	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	474 975	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	71 389	70 161	64 761
	в том числе:				
	амортизация ОС	14201	71 389	70 161	64 761
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	546 364	70 161	64 761
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Р.3 п. 7	Заемные средства	1510	476 531	793 636	487 483
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	476 531	793 636	487 483
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	-	-
Р.3 п.8	Кредиторская задолженность	1520	2 862 809	1 616 617	1 303 785
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 655 594	1 551 388	1 157 931
	Расчеты по налогам и сборам	15203	32 854	20 705	41 002
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	21 819	16 729	23 263
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	56 712	637	39 291
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	95 830	27 158	42 298
	Доходы будущих периодов	1530	370	324	461
	в том числе:				
	Безвозмездные поступления	15301	370	324	461
Р. 3 п.19	Оценочные обязательства	1540	147 338	151 230	124 218
	в том числе:				
	оплата отпуска	15401	147 338	151 230	124 218
	Прочие обязательства	1550	1 198	118	37 266
	в том числе:				
	НДС по авансам выданным	15501	1 198	118	37 266
	Итого по разделу V	1500	3 488 248	2 681 925	1 953 213
	БАЛАНС	1700	7 506 465	6 894 251	6 932 382

Руководитель

(подпись)

Игнатенко Сергей Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Кравченко Сергей Петрович

(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.

за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.		Коды		
Форма по ОКУД		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2016
Организация	Акционерное общество "ЧУКОТЭНЕРГО"	по ОКПО 34768731		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 8700000339		
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями	по ОКВЭД 35.11.1		
Организационно-правовая форма	форма собственности			
Акционерное общество	частная	по ОКПО / ОКФС 12247		16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г	За Январь - Декабрь 2015 г.
Р. 3 п. 11	Выручка	2110	4 176 367	4 086 009
	в том числе:			
	электроэнергия	21101	2 724 523	2 594 429
	теплоэнергия	21102	1 381 379	1 417 690
	прочая пром характера	21103	54 251	55 890
	прочая непром характера	21104	16 214	18 000
Р. 3 п. 12	Себестоимость продаж	2120	(5 766 198)	(5 672 378)
	в том числе:			
	электроэнергия	21201	(4 247 871)	(4 111 863)
	теплоэнергия	21202	(1 414 369)	(1 455 231)
	прочая пром характера	21203	(83 701)	(60 962)
	прочая непром характера	21204	(40 257)	(44 322)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 589 831)	(1 586 369)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 589 831)	(1 586 369)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23101	-	-
	Проценты к получению	2320	4 262	12 774
	Проценты к уплате	2330	(107 910)	(69 073)
Р. 3 п. 14	Прочие доходы	2340	932 861	1 025 807
	в том числе:			
	Доходы от реализации и иного выбытия НС	23400	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23401	428	108
	Доходы от продажи прав требования	23402	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23403	111 139	44 932
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	62 604	29 693
	Прибыль прошлых лет	23405	60	1 502
	Доходы в виде списанной кредиторской	23406	124	173
	Прочие внереализационные доходы	23407	147 678	4 691
	Субсидии	23408	610 818	944 508
Р. 3 п. 14	Прочие расходы	2350	(196 542)	(159 558)
	в том числе:			
	Расходы по реализации и иному выбытию НС	23500	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	(427)	(87)
	Расходы по продаже имущественных прав и прав требования	23502	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23503	(95 548)	(118 244)
	Расходы на услуги банков	23504	(1 723)	(4 504)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23505	(21 496)	(7 170)
	Убыток прошлых лет	23506	(1 237)	(5 817)
	Расходы в виде списанной дебиторской	23507	-	(24)
	Затраты, произведенные в связи с получением, обслуживанием и сопровождением займов и кредитов	23508	(1 833)	(100)
	Убыток от недостач, порчи и хищений имущества, виновники которых не установлены	23509	(28 197)	(66)
	Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	23510	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23511	(46 081)	(23 546)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(967 180)	(776 419)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	24101	25 335	27 921
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 228)	(5 462)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	188 092	132 825
	Прочее	2460	6	(3 187)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(780 310)	(652 243)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	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	(780 310)	(652 243)
Р. 3 п. 16	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	(4,89)	(4,04)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Игнатенко Сергей Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Краснощеко Сергей Петрович
(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

**Отчет об изменении капитала
за период с 01 января по 31 декабря 2016 г.**

Организация: Акционерное общество "Чукотэнерго"

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма форма собственности

Акционерное общество частная

Единица измерения тыс руб

по ОКТО

ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
31	12	2016
34758731		
8700000339		
35.11.1		
12267	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 2014 г.	3100	161 586	-	4 285 454	8 079	459 289	4 914 408
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(651 991)	(651 991)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(652 243)	(652 243)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(262)	-	252	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3200	161 586	-	4 285 202	8 079	(192 450)	4 262 417
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(790 310)	(790 310)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(790 310)	(790 310)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(5 377)	-	5 377	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3300	161 586	-	4 279 825	8 079	(977 383)	3 472 107

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 Декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	4 914 408	(652 243)	-	4 262 165
корректировка в связи с:					
изменение учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	4 914 408	(652 243)	-	4 262 165
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	459 289	(652 243)	-	(192 954)
корректировка в связи с:					
изменение учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	459 289	(652 243)	-	(192 954)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменение учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	3 471 485	4 262 489	4 914 869

Руководитель

Игнатенко Сергей
Александрович

Главный бухгалтер

Кравченко Сергей
Петрович

27 января 2017 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 16 г.

Организация Акционерное общество "Чукотэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том
числе деятельность по обеспечению работоспособности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество /

Частная собственность

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Коды		
0710004		
31	12	2016
34758731		
8700000339		
35.11.1		
12247	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>16</u> г. ¹	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>15</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 550 768	4 940 624
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 800 531	3 819 750
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 081	2 950
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	747 156	1 117 924
Платежи - всего	4120	(4 572 806)	(5 161 684)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 890 323)	(3 409 271)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 460 286)	(1 542 785)
процентов по долговым обязательствам	4123	(108 796)	(67 876)
налога на прибыль организаций	4124		
прочие платежи	4129	(113 401)	(141 752)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(22 038)	(221 060)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
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	(129 878)	(100 405)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(129 878)	(100 405)
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		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(129 878)	(100 405)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 614 373	1 906 731
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 614 373	1 906 731
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		
Платежи - всего	4320	(2 455 616)	(1 601 775)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 455 616)	(1 601 775)
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	158 757	304 956
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 841	(16 509)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 910	23 419
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 751	6 910
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

С. А. Илларио

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

С. П. Кравченко

(расшифровка подписи)

" 27 " января 20 17 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.**

Организация Акционерное общество
"ЧУКОТЭНЕРГО"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство
электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество/ частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата(число,месяц,
год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
071005		
31	12	2016
34758731		
8700000339		
35.11.1		
12247	16	
384		

Содержание

I. Общие сведения.....	4
1. Информация об Обществе	4
II. Учетная политика	6
1. Основа составления.....	6
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	6
3. Основные средства.....	6
6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы	7
7. Материально-производственные запасы.....	7
8. Расходы будущих периодов	8
9. Дебиторская задолженность.....	8
10. Денежные эквиваленты, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	8
11. Уставный, добавочный и резервный капитал	9
12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	9
13. Расчеты по налогу на прибыль.....	10
14. Налог на добавленную стоимость.....	11
15. Признание доходов	11
16. Признание расходов	11
Управленческие расходы относятся на себестоимость продукции (работ, услуг) и списываются на счет 20 "Основное производство".....	11
III. Раскрытие существенных показателей.....	13
1. Основные средства.....	13
2. Финансовые вложения.....	13
2.1 Долгосрочные финансовые вложения	13
3. Запасы.....	14
4. Дебиторская задолженность.....	14
5. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	15
6. Капитал и резервы.....	16
6.1 Уставный капитал	16
6.2 Резервный капитал	16
6.3 Добавочный капитал	17
7. Кредиты и займы	17
7.1 Кредиты полученные	17
8. Кредиторская задолженность.....	18
9. Налоги	18
9.1 Налог на добавленную стоимость.....	18
9.2 Налог на прибыль организации.....	18
9.3 Прочие налоги и сборы.....	19
10. Государственная помощь	19
11. Выручка от продаж.	20
12. Расходы по обычным видам деятельности.	20
13. Затраты на реализацию электрической энергии.....	21

14. Прочие доходы и прочие расходы	21
15. Прибыль на акцию	21
16. Данные прошлых отчетных периодов	22
16.1 Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет	22
17. Связанные стороны	22
18. Основные факторы риска в деятельности Общества	24
19. Информация по географическим регионам деятельности.....	28
20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	29
21. Чистые активы Общества	30

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Наименование - Акционерное общество «Чукотэнерго» (далее – «Общество»).

Юридический адрес – г. Анадырь ул. Рультытегина, 35а.

Основные виды деятельности Общества:

- Обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к сетям Общества, в соответствии с заключенными договорами;
- поставка (продажа) электрической и тепловой энергии по установленным тарифам;
- производство, передача и распределение электрической и тепловой энергии;
- получение (покупка) электрической энергии с оптового рынка электрической энергии (мощности);
- эксплуатация электрических и тепловых сетей;
- эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов.

По состоянию на 31.12.2016 г. в состав Общества входят 3 филиала и одно обособленное подразделение с прямым подчинением АО «Чукотэнерго», которые расположены на территории Чукотского автономного округа.

	Наименование	Адрес
	Обособленное подразделение Анадырская ТЭЦ	686710, г.Анадырь, ЧАО
	Филиал Эгвекинотская ГРЭС	686811, п.Озерный Иультинского района, ЧАО
	Филиал Чаунская ТЭЦ	686610, г.Певек, ЧАО
	Филиал Северные электрические сети	686510, г.Билибино, ЧАО

Общество создано согласно распоряжению ОАО «Магаданэнерго» от 26.04.1995г. №13, зарегистрировано 31.05.1995г. по адресу Чукотский автономный округ, г. Анадырь, ул. Рультытегина, 35а.

28 августа 2002 года получено свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, государственный регистрационный номер 1028700586892.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 1225 человек (на 31 декабря 2015 года – 1231 человек).

В состав Совета Директоров Общества входят:

Председатель: Тютюков Герман Викторович – Директор по ремонтам ПАО «РАО Энергетические системы Востока».

Члены Совета директоров:

Трефилов Дмитрий Сергеевич – начальник Департамента собственности ПАО «РАО Энергетические системы Востока»;

Васильев Сергей Вячеславович – советник второй категории Генерального директора ПАО «РАО Энергетические системы Востока»;

Линкер Лада Александровна - Директор по экономике и тарифам ПАО «РАО Энергетические системы Востока»;

Савостиков Николай Валерьевич - начальник Департамента эксплуатации ПАО «РАО Энергетические системы Востока»;

В состав Правления Общества входят:

Председатель: Кузнецов Андрей Васильевич - генеральный директор АО «Чукотэнерго»

Члены Правления:

Игнатенко Сергей Александрович – заместитель генерального директора – главный инженер АО «Чукотэнерго»;

Бандюков Владимир Николаевич - заместитель генерального директора по безопасности АО «Чукотэнерго»;

Кравченко Сергей Петрович – главный бухгалтер АО «Чукотэнерго»;

Заева Елена Борисовна – заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «Чукотэнерго»;

Тищенко Евгений Николаевич - заместитель генерального директора по инвестициям и закупкам АО «Чукотэнерго».

Единоличный исполнительный орган:

Кузнецов Андрей Васильевич - генеральный директор АО «Чукотэнерго»

В состав Ревизионной комиссии входят:

Председатель: Шариков Александр Сергеевич – начальник отдела внутреннего контроля департамента внутреннего аудита ПАО «РАО Энергетические системы Востока».

Члены ревизионной комиссии:

Сидоренко Александр Александрович – главный эксперт отдела операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «РАО Энергетические системы Востока».

Белокриницкий Владимир Петрович – главный эксперт отдела инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «РАО Энергетические системы Востока».

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, за исключением основных средств.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

3. Основные средства

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

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление), за вычетом накопленной амортизации и обесценения.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., начисляется по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 г. №1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002 г., – линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в

соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам:

Группы ОС	Средний срок полезного использования
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	24 мес.
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	36 мес.
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	60 мес.
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	84 мес.
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	96 мес.
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	144 мес.
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	185-192 мес.
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	250 мес.
Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	324 мес.
Десятая группа (свыше 30 лет)	480 мес.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам жилищного фонда;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

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

Переоценка основных средств в 2016 году не проводилась. Последний раз переоценка проводилась на 31.12.2013 года по группе Здания.

6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается обособленно.

7. Материально-производственные запасы

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

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

8. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов отражаются:

расходы, связанные с приобретением неисключительных прав на программные продукты и базы данных;

расходы, связанные с выполнением договоров строительного подряда, понесенные в связи с предстоящими работами;

начисленные проценты и (или) дисконт по облигации;

расходы, связанные со вскрышными работами по не добытому углю;

расходы на участие в аукционах или торгах

и другие аналогичные расходы, удовлетворяющие определению расходов будущих периодов.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Продолжительность периода списания определяется первичными документами, при отсутствии в них соответствующей информации – на основании профессионального заключения компетентных специалистов Общества, оформленного Приказом.

9. Дебиторская задолженность

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

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

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 резерва по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Изменение балансовой стоимости резерва по сомнительным долгам отражается в прочих доходах и расходах.

10. Денежные эквиваленты, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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, а также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

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.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки, представляющие собой, суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС, представляются свернуто.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных бездокументарных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную по результатам их переоценки.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный капитал в размере 5% от уставного капитала.

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных и не использованных отпусков работникам;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату и суммы страховых взносов, которые следует начислить с величины полученных отпускных, а по проезду в отпуск - исходя из количества неиспользованных проездов каждого работника по состоянию на отчетную дату.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к отчетности, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

13. Расчеты по налогу на прибыль

Общество рассчитывает налог на прибыль ежеквартально по фактической прибыли. Ставка налога на прибыль 20%. Учет отложенных налогов производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденной приказом Минфина России от 19 ноября 2002г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Постоянная разница (ПР) возникает каждый раз, когда какой-либо доход или расход учитывают полностью или частично только в бухучете или только при налогообложении.

В Обществе к постоянным разницам относятся:

- амортизация в сумме проведенной переоценки основных средств, разной первоначальной стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете;
- социальные расходы по коллективному договору за счет прибыли;
- доходы, связанные с безвозмездным получением имущества;
- оценочные обязательства для ликвидации чрезвычайных ситуаций;
- резерв под обесценение материально-производственных запасов;
- резерв по сомнительным долгам

Временные разницы связаны с различиями в периоде признания в бухгалтерском учете и налогообложении:

- убытка от продажи объектов основных средств;
- оценочных обязательств на оплату отпусков;
- разных сроках эксплуатации основных средств;
- использование амортизационной премии в налоговом учете;
- убыток, перенесенный на будущее.

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

14. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

15. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- дивиденды (доходы от участия) – по мере объявления;
- прибыли прошлых лет – по мере выявления;
- доходы в виде восстановления резервов сомнительных долгов;
- субсидии полученные из бюджета и т.п.

16. Признание расходов

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Управленческие расходы относятся на себестоимость продукции (работ, услуг) и списываются на счет 20 "Основное производство".

В составе прочих расходов учитываются:

- проценты начисленные за пользование кредитами и займами;
- убытки прошлых лет – по мере выявления;
- увеличение резерва по сомнительным долгам;
- расходы на услуги банков;
- штрафы, пени и неустойки признанные;

- списание сумм дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- расходы на социальное потребление: социально-оздоровительные мероприятия, доплаты к пенсиям, финансирование объектов социальной сферы и другие социальные расходы, зафиксированные в Положении об оплате труда, Коллективных договорах, либо утвержденные уполномоченным органом управления Общества;
- страховые взносы во внебюджетные фонды, начисляемые на денежные выплаты работникам в составе прочих расходов;
- расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, и т.п.);
- другие расходы, согласно ПБУ 10/99.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Стоимость основных средств по группам приведена в Приложении 2 к Пояснениям.

Основные средства, полученные в аренду

По состоянию на 31.12.2016 г. и 31.12.2015г. числятся за балансом полученные по договорам аренды основные средства в сумме 3 625 805 тыс.руб. и 3 373 782тыс.руб., соответственно.

В составе арендованных основных средств числится:

-Газомоторная ТЭЦ в г. Анадырь на основании договора аренды с Департаментом финансов, экономики и имущественных отношений Чукотского АО.

-Трансформаторные подстанции и передаточные устройства электрических сетей г. Анадырь и с. Тавайваама основании договора аренды с Управлением финансов, экономики и имущественных отношений Администрации городского округа Анадырь.

-ВЛЭП ВЛ 110кВ Эгвекинская ГРЭС – Валунистый.

-ВЛ 110 кВ «Комсомольское-Майское».

-нежилое помещение общей площадью 88,9 кв. м, расположенное по адресу: Чукотский автономный округ, г.Билибино, ул.Октябрьская, д.2, секция 4.

В 2016 году Общество не проводило переоценку основных средств.

2. Финансовые вложения

2.1 Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения отражены в Приложении 3 к Пояснениям

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Вложения в уставные капиталы других организаций (тыс.руб.)			
Акции российских эмитентов			
Акции АО «Шахта Угольная» (обыкновенные) (доля в УК-10%)	10	10	10
Итого вложения в уставные капиталы других организаций	10	10	10

Доля в уставном капитале отражена по первоначальной стоимости финансового вложения.

Общество по состоянию на 31.12.2016 г. на основании пункта 38 ПБУ 19/02 провело проверку на обесценение финансовых вложений, указанных выше, используя методику утвержденную приказом ФСФР России от 09.11.2010 N 10-66/пз-н "Об утверждении Порядка определения расчетной цены ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, в целях 25 главы НК РФ".

На основании проведенных расчетов и имеющейся у Общества информации о цене реализации аналогичного пакета акций АО «Шахта «Нагорная» резерв под обесценение финансовых вложений не создается в связи с существенным превышением текущей рыночной цены финансовых вложений над учетной ценой.

3. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп и видов приведена в Приложении 4 к Пояснениям.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые были в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

4. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Приложений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Дебиторская задолженность по авансам выданным в бухгалтерском балансе и в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражена с учетом НДС. НДС с авансов выданных отражается по строке 15501.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в Приложении 5 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основным видом деятельности Общества является производство и реализация тепловой и электрической энергии, цена (тариф) на которые утверждаются Комитетом государственного регулирования цен и тарифов Чукотского АО.

Список крупнейших дебиторов электроэнергии по состоянию на 31.12.2016 г.

Название потребителя	Группа, отрасль	Источники финансирования (самофинансирование или бюджетозависимые, для которых указать долю дотаций)	Задолженность (тыс. руб. с НДС)	Доля в общей ДЗ (%)
АО «Оборонэнергосбыт»	ОПП	Бюджетозависимые	10 890	4,4%
ООО «ЧукотЖилСервис-Певек»	УК	Банкрот	16 246	6,6%
ТСЖ «Микрорайон Северный»	УК	Банкрот	1 159	0,5%
ООО «ЧукотЖилСервис – Анадырь»	УК	Банкрот	17 723	7,2%
Население	население	Самофинансирование	709	0,3%
АО «Сахаэнерго»	прочие	Бюджетозависимые	45 840	18,6%
Прочие			154 433	63%
Итого дебиторская задолженность по потребителям электрической энергии			247 000	100%

Список крупнейших дебиторов тепловой энергии по состоянию на 31.12.2016 г.

Название потребителя	Группа, отрасль	Источники финансирования (самофинансирование или бюджетозависимые, для которых указать долю дотаций)	Задолженность (тыс.руб. с НДС)	Доля в общей ДЗ (%)
МП «ГКХ» г. Анадырь	ОПП	Бюджетозависимые	211 315	41,2%
ГП ЧАО «Чукоткоммунхоз»	ОПП	Бюджетозависимые	21 482	4,2%
МУП ЖКХ «Иультинское»	ОПП	Бюджетозависимые	73 652	14,4%
МП «ЧРКХ»	ОПП	Бюджетозависимые	187 719	36,6%
Население	население	Самофинансирование	8 090	1,6%
Прочие			10 642	2%
Итого дебиторская задолженность по потребителям тепловой энергии			512 900	100%

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2015
Средства в кассе	542	322
Средства на расчетных счетах	13 209	6 588
Итого денежных средств (строка 1250)	13 751	6 910
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (строка 4500)	13 751	6 910

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Поступления денежных потоков по стр. 4119 (Прочие поступления по текущей деятельности) Отчета о движении денежных средств в 2016 году составили 747 156 тыс.руб. в т.ч.

-625 818 тыс. руб. Государственные субсидии.

Прочие платежи по текущей деятельности по стр. 4129 (Прочие платежи) 113 401 тыс. руб. в т.ч.

-81 729 тыс. руб. Налог на имущество

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

Ограничения на использование денежных средств на отчетные даты отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены без учета налога на добавленную стоимость.

6. Капитал и резервы

6.1 Уставный капитал

Обществом выпущены обыкновенные акции одинаковой номинальной стоимостью 1 рубль. 100% акций Общества принадлежат на правах собственности ПАО «Магаданэнерго».

По состоянию на 31.12.2016 г. и 31.12.2015 Уставный капитал Общества составляет 161 586 122 рубля, состоит из:

	Общееколичес во (шт.)	Номинальнаяс тоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	161586122	1	161586122
Привилегирован- ные акции	-	-	-
ИТОГО:	161 586122	1	161 586122

6.2 Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2016 г. и 31.12.2015 величина резервного фонда составила 5 % от

величины уставного капитала, т.е. резервный фонд сформирован полностью в сумме 8 079 тыс. руб.

6.3 Добавочный капитал

Добавочный капитал образовался за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке.

Добавочный капитал составил по состоянию на 01.01.2016г. 4 285 202 тыс. руб., и уменьшился на конец отчетного периода на 5 377 тыс. руб. в связи со списанием основных средств и отнесением соответствующих сумм резерва по переоценки по списанным ОС на непокрытый убыток.

7. Кредиты и займы

7.1 Кредиты полученные

Общая сумма кредитов и займов, полученных в течение 2016 года, составила 2 614 373 тыс. руб. (в 2015 году – 1 906 731 тыс. руб.) Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2016 года, составила 2 454 939 тыс. руб. (в 2015 году – 1 601 775 тыс. руб.)

Просроченная задолженность по кредитам и займам отсутствует.

Общая сумма долгосрочных кредитов, подлежащая погашению в течение более чем одного года от отчетной даты и отраженная в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных обязательств, с учетом начисленных процентов, составила 474 975 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016.

В отчетном году Обществу предоставлена возобновляемая кредитная линия:

- АО «Газпромбанк» филиал в г. Владивостоке на общую сумму 100 000 тыс. руб., в рамках этой кредитной линии Общество получило 209 247 тыс. руб., процентная ставка по этому договору 12,3% с 09.10.2016 снижена до 10,4%;
- ПАО «Сбербанк России» на общую сумму 385 000 тыс. руб., в рамках этой кредитной линии Общество получило в отчетном году 474 628 тыс. руб., процентная ставка по кредитной линии составила 11,71 % годовых в отчетном году;
- ПАО «Сбербанк России» на общую сумму 580 000 тыс. руб., в рамках этой кредитной линии Общество получило в отчетном году 546 975 тыс. руб., процентная ставка по кредитной линии составила 10,03 % годовых.

Общая сумма процентов, начисленных по использованным кредитным линиям и займам, составила в отчетном году 107 910 тыс. руб. (в 2015 году – 69 073 тыс. руб.). Расходы по процентам включены в прочие расходы. По состоянию на 31.12.2016 у Общества есть действующие кредитные линии ПАО

«Сбербанк России» № 900160026 от 21.10.2016, со сроком погашения 21.10.2018; ПАО «Сбербанк России» № 900160008 от 09.06.2016, со сроком погашения 08.06.2017; АО «Газпромбанк» филиал в г. Владивостоке № 4216-002 от 01.03.2016, со сроком погашения 01.03.2017.

8. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении 5.3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В составе кредиторской задолженности отражена краткосрочная задолженность по обязательствам АО «Чукотэнерго».

9. Налоги

9.1 Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в 2016 году товарам, продукции, работам, услугам составила 775 579 тыс. руб. (825 794 тыс. руб. – в 2015 году). НДС по приобретенным ценностям, предъявленный к вычету, составил 727 698 тыс. руб. (791 920 тыс. руб. – в 2015 году).

9.2 Налог на прибыль организации

В 2016 году Общество получило убыток в сумме 957 180 тыс. руб. (в 2015 году убыток составил 776 419 тыс. руб.).

Величина расходов (доходов), формирующих постоянное налоговое обязательство, за 2016г. составила 126 675 тыс.руб.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 6 139 тыс. руб.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила – 840 460 тыс. руб.

На 31.12.2016 имеются накопленные отложенные налоговые активы по убыткам прошлых лет, переносимым на будущее в сумме 832 982 тыс. руб.

Списание накопленных убытков прошлых налоговых периодов в 2016 г. не производилось по причине изменения законодательства. Так, согласно Федеральному закону от 30.11.2016 № 401-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», начиная с первого отчетного

периода 2017 года, изменяется порядок учета убытков прошлых налоговых периодов при исчислении налога на прибыль организаций.

В соответствии с пунктом 16 статьи 13 Федерального закона от 30.11.2016 № 401-ФЗ положения статьи 283 Кодекса (в редакции данного Федерального закона) снято ограничение по осуществлению налогоплательщиками переноса убытка на будущее в течение десяти лет, следующих за тем налоговым периодом, в котором получен этот убыток. Данная норма применяется в отношении убытков, полученных налогоплательщиками за налоговые периоды, начинающиеся с 1 января 2007 года. Учет неперенесенных убытков прошлых лет в Обществе начинается с данных по итогам за 2007г.

Расшифровка отложенных налоговых активов, тыс. руб

Показатели	На 31.12.2016г.
Основные средства	1 559
Оценочные обязательства на оплату отпусков	28 832
Расходы будущих периодов	832 981

9.3 Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 84 608 тыс. руб. (в 2015 году – 83 787 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы:

тыс. руб.

Наименование налога	Сумма за отчетный период
- земельный налог	2013
- транспортный налог	207
- налог на имущество	81 811
- водный налог	577

10. Государственная помощь

Субсидии

В отчетном году Общество получило:

- субсидии из бюджета по перекрестному субсидированию в размере 394 349 тыс. руб. задолженность бюджета за 2015 год;

- субсидии на возмещение выпадающих доходов при реализации населению электроэнергии, по регулируемым ценам в размере 199 186 тыс. руб.

- субсидии на возмещение расходов на уплату процентов по кредитам и займам по оплате за топливо в размере 7 919 тыс.руб.

- субсидии на возмещение расходов на ремонт оборудования ГМТЭЦ – 9 364 тыс. руб.

- субсидия для оплаты расходов связанных с проведением АВР на объекте электроснабжения ВЛ-110 кВ ЭГРЭС-Валунистый 15 000 тыс. руб.

Сумма субсидий полностью отражена в составе прочих доходов по строке 2340 Отчета о финансовых результатах.

11. Выручка от продаж.

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

За отчетный год выручка по отгрузке по сравнению с прошлым годом увеличилась на 90 358 тыс. руб. и составила 4 176 367 тыс. руб.

тыс. руб.

	2016г.	2015г.	Отклонение	
			сумма	%
Выручка всего (стр.2110 формы отчет о финансовых результатах)	4 176 367	4 086 009	+ 90 358	+ 2,21
<i>в том числе:</i>				
Электроэнергии	2 724 523	2 594 429	+ 130 094	+ 5,01
Теплоэнергии	1 381 379	1 417 690	-36 311	-2,56
Прочая	70 465	73 890	-3 425	-4,46

12. Расходы по обычным видам деятельности.

За 2016 год затраты на производство и реализацию продукции возросли на 93 820 тыс. руб. по сравнению с 2015 годом и составили 5 766 198 тыс. руб.

тыс. руб.

	2016 г.	2015г.	Отклонение	
			сумма	%
Себестоимость всего (стр. 2120 формы отчет о финансовых результатах)	5 766 197	5 672 378	+93 820	+ 2
<i>в том числе:</i>				
Электроэнергии	4 247 871	4 111 863	+136 008	+ 3,3
Теплоэнергии	1 414 369	1 455 231	- 40 862	-2,8
Прочая	103 957	105 284	- 1 327	- 1,3

Управленческие расходы, обеспечивающие функционирование АО «Чукотэнерго» как хозяйствующего субъекта не связанные непосредственно с выполнением производственных функций, включены в расходы по обычным

видам деятельности в 2016 г. в сумме 244 168 тыс. руб. (в 2015 г. - 246 773 тыс. руб.) и отражены по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах.

13. Затраты на реализацию электрической энергии

Затраты на покупную энергию и мощность, получаемую от концерна «Росэнергоатом», возросли в 2016 году на 63 368 тыс.руб. и составили 2 158 840 тыс.руб. В 2015 году 2 095 472 тыс. руб.

14. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2016		2015	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Резерв под обесценение активов	2 381	3 001	618	0
Штрафы и пени по признанным и присужденным санкциям по хозяйственным договорам	62 605	27 486	29 693	7 170
Резерв по сомнительным долгам, на ликвидацию чрезвычайных ситуаций	108 758	92 547	44 314	118 244
Субвенции по электроэнергии	199 186		190 015	
Субвенции по перекрестному субсидированию электроэнергии	394 349		672 566	
Прочие субсидии	32 283		81 927	
Доходы/расходы прошлых лет	59	1 237	1 502	5 817
Услуги банков		1 722		4 504
Выплаты Совету директоров		640		738
Выплаты социального характера		14 340		18 888
Возмещение расходов на ремонт и техпотерь э/э в ВЛ				
Доходы от имущества, полученного в результате инвентаризации	123 686		3 420	
Доходы от списания КЗ	124		173	
Иные операции	9 420	55 570	1 579	4 197
Итого прочие доходы/расходы	932 851	196 543	1 025 807	159 558

15. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Базовая прибыль (убыток) на акцию за 2016 год приведена с учетом корректировки по начисленным оценочным обязательствам по отпускам.

Наименование показателя	2016	2015
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	-790 310	-652 243
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	161586	161586
Базовая прибыль на акцию, руб.	-4,89	-4,04

16. Данные прошлых отчетных периодов

16.1 Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет

Корректировок в связи с обнаружением ошибок, относящихся к предыдущим периодам, в 2016 году не было.

17. Связанные стороны

Головная организация

Общество контролируется акционерным обществом «Магаданэнерго», которому принадлежит 100 % обыкновенных, бездокументарных акций Общества.

Обществом по итогам 2015 года был получен убыток. Начисление и выплата дивидендов за 2015 г. не производилась.

Конечной головной организацией Группы связанных сторон, в которую входит Общество, является ПАО

РусГидро». <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>

Дочерние и зависимые общества у АО «Чукотэнерго» отсутствуют.

Выручка Общества от продажи готовой продукции и оказания услуг связанным сторонам представлена в нижеследующей таблице:

тыс.руб.

Наименование связанной стороны	2016 (без НДС)		2015 (без НДС)		Характер, вид операций Сумма выручки
	Сумма выручки	Сумма поступивших ден. средств	Сумма выручки	Сумма поступивших ден. средств	
АО «Сахаэнерго»	137 693	132 379	133 544	141 028	Реализация электроэнергии

Приобретение Обществом товаров работ услуг у связанных сторон

тыс.руб.

Наименование связанной стороны	2016		2015		Характер, вид операций
	Сумма приобретения	Сумма выплаченных ден. средств	Сумма приобретения	Сумма выплаченных ден. средств	
ВНИИГ им. Б.Е.	1 702	1 702	50 098	45 810	Информационны

Веденеева АО					е консультационн ые услуги
Восток-Финанс ООО	5 406	5 140	2038	1 626	Информационны е услуги
Дальэнерготехком плект АО	29 604	29 569	24 963	12 155	Работы, услуги пром характера
ДРСК АО	327	327			Работы, услуги пром характера
Магаданэнерго ПАО	36	73	136	119	Работы, услуги пром характера
Магаданэнергонал адка АО	571	571	1 843	2 930	Работы, услуги пром характера
Магаданэнергорем онт АО	1 016	705			Работы, услуги пром характера
РАО ЭС Востока ПАО	41 404	22 019	50 098	45 810	Работы, услуги пром характера
РусГидро ИТ сервис ООО	53	40			Информационны е
РусГидро Снабжение АО	3 147	239	24 963	12 155	Работы, услуги пром характера
РусГидро ТК АО	38 966	38 966			Работы, услуги пром характера
Сахаэнерго АО	123	161	52	19	Покупная электроэнергия
Хабаровская энерготехнологиче ская компания АО	30 197	28 913			Работы, услуги пром характера
ИТОГО	152 552	128 425	104 093	74 814	

Денежные средства за поставленную продукцию работы услуги перечислялись согласно договором, в безналичной форме. Резервы по сомнительным долгам в отчетном году, принадлежащим связанным сторонам, не создавались. Списания дебиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, в 2016 году не было.

На конец отчетного периода сложились следующие стоимостные показатели по связанным сторонам:

тыс. руб.

Дебиторская задолженность	Сумма	Характер, вид операций
АО «Сахаэнерго»	45 840	Электроэнергия
Кредиторская задолженность		
ПАО «РАО Энергетические системы Востока»	27 745	Информационные консультационные услуги
АО «Дальэнерготехкомплект»	18 024	Услуги агента по

		доставке ТМЦ
ООО «РусГидро ИТ Сервис»	12	Информационные услуги
АО "Хабаровская энерготехнологическая компания"	600	Услуги по проектированию
ПАО «Магаданэнергоремонт»	311	Производственные услуги
АО «Восток-Финанс»	1 711	Информационные услуги

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях путем организации открытых конкурсов.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и Правления Общества. Их списки приведены в разделе «Общие сведения» пояснений.

В 2016 г. Общество начислило членам Совета директоров и Правления Общества включая заработную плату, вознаграждения на общую сумму 36719 тыс.руб. Вознаграждения носят краткосрочный характер.

	Сумма за отчетный период
Вознаграждение членам Совета директоров	560 тыс. руб.
Вознаграждение членам Правления	36 159 тыс. руб.

Резервы на выплату вознаграждений высшим менеджерам Общества по итогам года не создаются, так как существует неопределенность в возможности их выплаты и размер. Решение о выплате и их размер принимается Советом директоров Общества при утверждении годовой бухгалтерской отчетности на основании Положения о премировании.

18. Основные факторы риска в деятельности Общества

Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности

относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества однако отмечаем ряд имеющихся рисков.

18.1 Технологические риски

Риски технологического характера определяются фактическим моральным и физическим износом оборудования, рисками в результате неправильных, ошибочных действий персонала и рисками от действий третьих лиц. С каждым годом увеличивается риск выхода из строя производственного оборудования Чаунской ТЭЦ, что может привести к дополнительным незапланированным ремонтным затратам, недоотпуску энергии потребителям и сокращению доходов Общества.

Риски природно – климатического и географического характера. Особенности климата и географическое положение генерирующих мощностей и сетей в суровых климатических условиях предъявляют более высокие требования к надежности работы оборудования, действиям персонала. Сложная логистика поставок материально – технических ресурсов, связанная с сезонными условиями (ограниченный период морской навигации) и недостаточным развитием транспортной сети (автомобильных дорог).

18.2 Финансово – экономические риски

Тарифные риски, связанные с государственным регулированием тарифов (на тепловую и электрическую энергию, теплоноситель, техническую воду, технологическое присоединение к электрическим сетям Общества). В связи с политикой государства, проводимой в направлении сдерживания роста тарифов на продукцию (работы, услуги) естественных монополий, существуют риски установления регулятором (Комитетом государственного регулирования цен и тарифов Чукотского автономного округа) тарифов ниже экономически обоснованных уровней.

Процентные риски, связанные с вероятностью уменьшения нормы прибыли при изменении процентной ставки по размещенным Обществом денежным средствам. Основным источником процентного риска для Общества являются операции по размещению временно свободных денежных средств на счетах в банках. В целях снижения процентного риска и увеличения доходов, получаемых от размещения временно свободных денежных средств, Общество заключает договоры с банками на условиях недопущения снижения ставки по минимальному неснижаемому остатку в одностороннем порядке, размещает временно свободные денежные средства на максимальные сроки,

продолжительность которых зависит от необходимости платежей Общества по своим обязательствам

Риск изменения процентных ставок по кредитам. У Общества имеются краткосрочные кредитные обязательства, процентная ставка по которым может изменяться в результате изменения рыночных процентных ставок. Процентная ставка по заемным средствам не является фиксированной в течение всего срока действия кредитного договора. Процентная ставка может изменяться в связи с изменением ставки рефинансирования Банка РФ или в связи с изменением рыночной конъюнктуры, следовательно, неблагоприятные изменения процентных ставок могут повлиять на текущие и будущие заимствования Общества.

Риск влияния инфляции. Увеличение темпов роста инфляции может привести к потере реальной стоимости дебиторской задолженности, увеличению процентов к уплате по заемным средствам, увеличению себестоимости услуг из-за увеличения цены на транспортные услуги, топливо и рост заработной платы.

Сокращение платежеспособности потребителей

Данный риск может представлять собой следующую динамику негативных последствий: в результате неплатежей клиентов Общество не будет иметь возможности своевременно и в полном объеме рассчитываться за покупную электроэнергию и топливо. Для покрытия дефицита средств Общество вынуждено будет привлекать кредиты, что повлечет за собой увеличение затрат, связанных с выплатой процентов по кредитам, и негативно отразится на финансовом результате Общества. Кроме того, рост дебиторской задолженности (из-за неплатежей клиентов) и рост кредиторской задолженности (из-за увеличения кредитов) может привести к ухудшению финансового состояния Общества.

По АО «Чукотэнерго» разработан и выполняется план мероприятий по выполнению задач, направленных на снижение дебиторской задолженности, в соответствии с которыми в течение года:

1. Осуществлялся контроль оплаты за потребленные энергоресурсы в соответствии с выделенными лимитами организациям, финансируемым из федерального и местных бюджетов.
2. Осуществлялся постоянный контроль выполнения договоров энергоснабжения в части оплаты. За 12 месяцев 2016 года направлены предупреждения об ограничении потребления электрической энергии 834 потребителям на сумму 122 038 тыс. руб. Ограничения вводилось 2 потребителям.
3. Проводилась претензионно – исковая работа. За 12 месяцев 2016 года по энергосистеме направлены претензии 176 юридическим лицам на сумму 745 917 тыс. руб.

4. Вся просроченная задолженность по ноябрь 2016 года охвачена претензионно-исковой работой. При отсутствии оплаты в добровольном порядке направляются исполнительные листы в обслуживающий банк или в ССП.

5. Заключались соглашения о реструктуризации задолженности в январе, феврале 2016г. с потребителями электрической энергии, которые выполнены в полном объеме.

6. Осуществлялся контроль исполнения судебных актов о взыскании задолженности с потребителей - неплательщиков тепловой и электрической энергии.

Также руководством ведется работа по выявлению и анализу сомнительной дебиторской задолженности. По сомнительным долгам создаются резервы. Резервируется вся дебиторская задолженность, просроченная более 1 года.

Риск ликвидности

Риск ликвидности для Общества может состоять в том, что Группа будет не в состоянии расплатиться по своим обязательствам при наступлении срока их погашения. Управление риском ликвидности заключается в поддержании достаточных остатков денежных средств, обеспечении надежного доступа к кредитным ресурсам и способностью контролировать рыночную позицию. Руководство Общества принимает последовательные меры по реструктуризации имеющейся задолженности и привлечению дополнительного внешнего финансирования.

Сокращение клиентской базы

Этот риск может привести к дезорганизации работы Общества, что, в свою очередь, скажется на финансово-экономическом положении и будет иметь негативные последствия в виде сокращения объемов сбыта (реализации) электроэнергии и снижения прибыли. В последнее время и на ближайшую перспективу клиентская база Общества довольно стабильна. В дальнейшем в связи с завершением отработки россыпных и рудных месторождений при отсутствии ввода в эксплуатацию новых объектов число крупных потребителей электроэнергии неизбежно сократится.

Реализация указанных рисков может причинить значительный вред имущественным интересам общества и повлечь за собой снижение производственных и экономических показателей деятельности.

Сбытовые риски

Выражаются в завышении основными потребителями планируемых объемов потребления при формировании сводного баланса, что приводит к занижению среднего тарифа для всех групп потребителей. Выбор потребителями основной группы, тарифов, дифференцированных по зонам

суток и ограничивающих потребление по дневному тарифу за счет работы выработки электроэнергии собственными ДЭС, приводит к снижению среднего тарифа и как следствие, к уменьшению выручки Общества. Отсутствие рычагов воздействия на потребителей за превышение планируемых объемов потребления, как объему потребления, так и по заявленной мощности.

18.3 Правовые риски.

Изменение валютного и таможенного законодательства в меньшей степени влияет на Общество в связи с отсутствием потребителей продукции и поставщиков за пределами Российской Федерации, нежели изменение налогового законодательства. АО «Чукотэнерго» в своей работе руководствуется налоговым законодательством Российской Федерации. Считаем ситуацию с изменением налогового законодательства стабильной в рамках сложившейся экономической ситуации в стране.

19. Информация по географическим регионам деятельности

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации. При этом выделяются следующие географические регионы:

- Чукотский автономный округ в котором осуществляются все основные зарегистрированные в Уставе виды деятельности;
- Республика Саха-Якутия в которую по распределительным сетям отпускается электрическая энергия.

тыс. руб.

Наименование географического региона	Выручка от продаж		Внеоборотные активы на 31 декабря	
	2016	2015	2016	2015
Чукотский АО	4 038 674	3 952 465	3 922 106	3 986 462
Республика Саха-Якутия	137 693	133 544	12 107	11 067
Итого	4 176 367	4 086 009	3 934 215	3 997 529

У Общества есть девять основных покупателей, на которых приходится основная часть выручки от продаж. Ниже приведена информация по указанным покупателям в соответствии с ПБУ 12/2010.

тыс. руб.

Наименование покупателя (заказчика)	Выручка от продаж		Сегмент
	2016	2015	
МУП ЖКХ "Иультинское"	297 159	320 036	теплоэнергия
МП "Горкоммунхоз" г. Анадырь	561 549	607 082	теплоэнергия
ГП ЧАО "Чукоткоммунхоз"	277 792	271 980	электроэнергия
ООО ЗК "Майское"	612 389	508 139	электроэнергия

ООО "РудникВалунистый"	228 597	247 086	электроэнергия
АО "Рудник-Каральвеем"	343 524	316 977	электроэнергия
АО "Сахаэнерго"	137 693	133 545	электроэнергия
МП «ЧРКХ»	421 931	444 637	теплоэнергия
МП «ЧРКХ»	135 680	134 832	электроэнергия

Производство и распределение электроэнергии и теплоэнергии являются связанными видами деятельности, для которых характерны одинаковые риски и доходности. Полномочными лицами организации рассматриваются как один отчетный сегмент.

20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Признано» включают величину созданных оценочных обязательств – 252 004 тыс. руб. По графе «Погашено» показана сумма использования созданных резервов 255 896 тыс. руб.

Ожидаемый срок исполнения обязательств по созданным оценочным обязательствам – 2017 год.

У Общества имеются условные обязательства по рекультивации земельных участков занятых под золоотвалы. В соответствии с п. 3 ст. 37 Федерального закона от 10.01.2002 № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды», пп. 6 п. 1 ст. 13, п. 4 ст. 88 Земельного кодекса РФ, п. 10 ст. 12, п. 8 ч. 2 ст. 22 Закона РФ от 21.02.1992 № 2395-1 «О недрах», при осуществлении строительства и реконструкции зданий, строений, сооружений и иных объектов собственники земельных участков, землепользователи, землевладельцы и арендаторы принимают меры по охране окружающей среды, восстановлению природной среды, рекультивации земель, благоустройству территорий в соответствии с законодательством Российской Федерации. В соответствии с вышеизложенным, согласно пунктам 4-5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, Общество обязано оценить необходимость формирования оценочных обязательств по рекультивации золоотвалов.

Самостоятельно сформировать и рассчитать затраты на рекультивацию золоотвалов трех филиалов АО «Чукотэнерго» Чаунская ТЭЦ, Эгвекинской ГРЭС и ОП Анадырская ТЭЦ силами технических специалистов Общества, не представляется возможным. Для определения суммы условного обязательства на рекультивацию земли прорабатываются варианты на заключение договора со специализированной организацией на разработку проектно-сметной документации и определения суммы затрат.

21. Чистые активы Общества

Чистые активы Общества рассчитаны в соответствии с порядком, установленным для акционерных обществ приказом Минфина РФ № 10н, ФКЦБ РФ № 03-6/пз от 29.01.2003 «Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ»:

На 31.12.2016 г. — 3 471 485 тыс. руб.

На 31.12.2015 г. — 4 262 489 тыс. руб.

На 31.12.2014 г. — 4 914 869 тыс. руб.

И.о. Генерального директора
С.А. Игнатенко

Главный бухгалтер
С.П. Кравченко



27 января 2017 г.

**Приложения к Пояснениям
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО «Чукотэнерго»
за период с 01 января по 31 декабря 2016 г.**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³
Нематериальные активы	5100	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
активы - всего	5110	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ³
Всего	5120	-	-	-

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ³
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период		
										первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 15 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	
	5150	за 20 14 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	
и т.д.											

0710005 с. 3

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

Наименование	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160 5170	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
в том числе:							
Иссл.внедрения безматериальных результатов	51601 51701	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180 5190	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)		за 20 г. ¹ за 20 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 г. ¹ за 20 г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	стисано	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 16 г. ¹	211 133	109 741	(5 650)	(112 289)	202 935
		за 20 15 г. ²	148 802	155 165	(-)	(90 834)	211 133
Строительство и реконструкция объектов	52401 52501	за 20 16 г. ¹	209 950	106 763	(5 650)	(108 994)	201 469
		за 20 15 г. ²	144 446	129 299	(-)	(64 395)	209 350
Оборудование к установке	52402 52502	за 20 16 г. ¹	1 783	2 978	(-)	(3 295)	1 466
		за 20 15 г. ²	2 356	25 866	(-)	(26 439)	1 783

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

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г. ¹	3а 20 15 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	91 592	64 395
в том числе:			
Установка для консервации турбинного оборудования	52601		
Реконструкция ВЛ-110кВ Гамма	52602		14 667
Главный корпус	52603		192
АКСТ-1/Линия-М 3 кан. 80 Вт СЭС	52604		2 099
АКСТ-1/Линия-М 3 кан. 80 Вт СЭС	52605		1 902
Диспетчерский коммутатор ТРИКОМ	52606		669
УПАТС МИНИКОМ СЭС	52607		22
Сервер СЭС	52608		163
Модернизация Здания резервной ДЭС	52609		41
Модернизация ленточного конвейера	52610		633
Модернизация оборудования	52611		1 349
Модернизация турбины паровой с	52612		4 982
Водоподогревательная установка ЧТЭЦ	52613		13 562
Модернизация ленточных весов ЭГРЭС	52614		480
Реконструкция станционной	52615		9 908
Реконструкция системы регенерации ТА	52616		1 900
Реконструкция турбодвигателя N2	52617		4 070
Монтаж сети межсистемной связи ИА	52618		3 746
Модернизация Видеонаблюдения HDX 6000	52619		9
Модернизация корпоративной сети	52620		41
Диспетчерский пункт ЦДС ИА	52621		3 951
Монтаж охранно-пожарной сигнализации	52622	280	
Шкаф оперативного тока с	52623	1 767	
Реконструкция турбодвигателя № 3	52624	82 361	
Реконструкция узла учета тепловой	52625	3 771	
Модернизация тепловой сети АТЭЦ	52626	2 997	
Модернизация АГВУС	52627	416	
Уменьшение стоимости объектов и т.д.	52628	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	170 279	166 449	166 359
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 625 805	3 373 782	3 360 973
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	51 209	2 044	2 044
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2016 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	3а 2015 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Инвестиции в другие организации	5306	3а 2016 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5316	3а 2015 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5305	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5300	3а 2016 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5310	3а 2015 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Финансовых вложений - итого											

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	3а 2016 г.	1 282 654	(8 633)	1 764 059	(1 444 953)	(626)	-	X	1 601 760	(9 254)
в том числе:	5420	3а 2015 г.	1 157 593	(9 251)	1 539 757	(1 414 696)	618	-	X	1 282 654	(8 633)
Сырьё и материалы	5401	3а 2016 г.	90 363	(3 395)	71 816	(70 982)	(907)	-	-	91 197	(4 302)
	5421	3а 2015 г.	88 099	(3 717)	63 897	(61 633)	322	-	-	90 363	(3 395)
Топливо	5402	3а 2016 г.	1 009 718	-	1 577 779	(1 303 625)	-	-	-	1 283 872	-
	5422	3а 2015 г.	905 642	-	1 371 870	(1 267 794)	-	-	-	1 009 718	-
Запасные части	5403	3а 2016 г.	96 822	(5 238)	52 715	(38 118)	381	-	-	111 419	(4 857)
	5423	3а 2015 г.	110 628	(5 534)	25 465	(39 271)	296	-	-	96 822	(5 238)
Специальная оснастка и спецодежда	5404	3а 2016 г.	13 423	-	14 259	(5 414)	-	-	-	22 268	-
	5424	3а 2015 г.	11 852	-	8 758	(7 187)	-	-	-	13 423	-
Готовая продукция для перепродажи	5405	3а 2016 г.	624	-	2 867	(2 884)	-	-	-	607	-
	5425	3а 2015 г.	729	-	1 814	(1 919)	-	-	-	624	-
Прочие запасы	5406	3а 2016 г.	71 704	-	44 623	(23 930)	(95)	-	-	92 397	(95)
	5426	3а 2015 г.	40 643	-	67 953	(36 892)	-	-	-	71 704	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление				Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженнос-ть	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, по операции)	Причитающи- еся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2016 г.	817 342	(117 244)	916 690	-	(817 342)	-	(107 768)	-	916 690	(91 547)	(91 547)
	5530	За 2015 г.	1 041 456	(43 755)	817 366	-	(1 041 456)	(24)	(43 755)	-	817 342	(117 244)	(117 244)
Покупатели электроэнергии	5511	За 2016 г.	249 382	(19 911)	246 975	-	(249 382)	-	(19 911)	-	246 975	(38 236)	(38 236)
	5531	За 2015 г.	203 501	(3 710)	249 382	-	(203 501)	-	(3 710)	-	249 382	(19 911)	(19 911)
	5512	За 2016 г.	475 884	(93 581)	512 887	-	(475 884)	-	(84 535)	-	512 887	(50 883)	(50 883)
Покупатели теплоэнергии	5532	За 2015 г.	352 643	(27 172)	475 884	-	(352 643)	-	(27 172)	-	475 884	(93 581)	(93 581)
	5513	За 2016 г.	2 456	(48)	3 206	-	(2 456)	-	-	-	3 206	-	-
Покупатели прочей продукции	5533	За 2016 г.	4 316	-	2 456	-	(4 316)	-	-	-	2 456	(48)	(48)
	5514	За 2016 г.	5 724	-	16 263	-	(5 724)	-	-	-	16 263	-	-
Авансы выданные	5534	За 2015 г.	310 945	-	5 724	-	(310 945)	-	-	-	5 724	-	-
	5515	За 2016 г.	68 036	-	111 852	-	(68 036)	-	-	-	111 852	-	-
Предоплата по налогам и сборам	5535	За 2015 г.	151 962	-	68 036	-	(151 962)	-	-	-	68 036	-	-
	5516	За 2016 г.	15 860	(3 704)	25 507	-	(15 860)	-	(3 312)	-	25 507	(2 428)	(2 428)
Прочая дебиторская задолженность	5536	За 2015 г.	18 089	(12 873)	15 884	-	(18 089)	(24)	(12 873)	-	15 860	(3 704)	(3 704)
	5500	За 2016 г.	817 342	(117 244)	916 690	-	(817 342)	-	(107 768)	-	916 690	(91 547)	(91 547)
Итого	5520	За 2016 г.	1 041 456	(43 755)	817 366	-	(1 041 456)	(24)	(43 755)	-	817 342	(117 244)	(117 244)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря			
		2016 г.	2015 г.	2014 г.	2013 г.
		Учтенная по условиям договора	Учтенная по условиям договора	Учтенная по условиям договора	Учтенная по условиям договора
Всего	5540	91 547	117 244	43 755	-
в том числе:					
Покупатели электроэнергии	5541	38 236	19 911	3 710	-
Покупатели теплоэнергии	5542	50 883	93 581	27 172	-
Прочая дебиторская задолженность	5543	2 428	3 752	12 873	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Погашение	Списание на финансовый результат		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	3а 2016 г. 3а 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	3а 2016 г. 3а 2015 г.	1 616 617 1 303 785	2 862 809 1 616 617	- -	(1 616 493) (1 303 612)	(124) (173)	- -	2 862 809 1 616 617
Поставщикам электроэнергии	55601 55801	3а 2016 г. 3а 2015 г.	1 008 552 788 307	1 774 263 1 008 552	- -	(1 008 552) (788 307)	- -	- -	1 774 263 1 008 552
Поставщикам МПЗ	55602 55802	3а 2016 г. 3а 2015 г.	465 241 286 607	780 844 465 241	- -	(465 241) (286 607)	- -	- -	780 844 465 241
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	55603 55803	3а 2016 г. 3а 2015 г.	6 719 4 499	12 680 6 719	- -	(6 719) (4 499)	- -	- -	12 680 6 719
Подрядчикам по кап. строительству	55604 55804	3а 2016 г. 3а 2015 г.	33 443 -	- 33 443	- -	(33 443) -	- -	- -	- 33 443
Поставщикам по ремонтам и тех. обслуживанию	55605 55805	3а 2016 г. 3а 2015 г.	8 708 41 507	24 959 8 708	- -	(8 708) (41 507)	- -	- -	24 959 8 708
Прочим поставщикам подрядчикам	55606 55806	3а 2016 г. 3а 2015 г.	28 725 37 011	62 848 28 725	- -	(28 715) (36 844)	(10) (167)	- -	62 848 28 725
Задолженность перед дочерними обществами	55607 55807	3а 2016 г. 3а 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Задолженность по оплате труда перед работниками	55608 55808	3а 2016 г. 3а 2015 г.	825 39 291	56 712 825	- -	(825) (39 291)	- -	- -	56 712 825
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	55609 55809	3а 2016 г. 3а 2015 г.	16 729 23 263	21 819 16 729	- -	(16 729) (23 263)	- -	- -	21 819 16 729
Задолженность по налогам и сборам	55610 55810	3а 2016 г. 3а 2015 г.	20 705 41 002	32 854 20 705	- -	(20 705) (41 002)	- -	- -	32 854 20 705
Авансы полученные	55611 55811	3а 2016 г. 3а 2015 г.	21 833 23 706	47 617 21 833	- -	(21 833) (23 706)	- -	- -	47 617 21 833
Прочие кредиторы	55612 55812	3а 2016 г. 3а 2015 г.	5 137 18 592	48 213 5 137	- -	(5 023) (18 586)	(114) (6)	- -	48 213 5 137
Итого	5560 5570	3а 2016 г. 3а 2015 г.	1 616 617 1 303 785	2 862 809 1 616 617	- -	(1 616 493) (1 303 612)	(124) (173)	- -	2 862 809 1 616 617

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2016 г.	3а 2015 г.	3а 2014 г.
Материальные затраты	5610	3 680 824	3 790 063	3 692 582
Расходы на оплату труда	5620	1 203 322	1 192 610	981 174
Отчисления на социальные нужды	5630	315 461	304 689	249 485
Амортизация	5640	162 971	150 283	150 283
Прочие затраты	5650	403 620	234 733	260 909
Итого по элементам	5660	5 766 198	5 672 378	5 334 433
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 766 198	5 672 378	5 334 433

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	151 230	252 004	(255 896)	-	147 338
в том числе:						
На оплату отпуска	5701	119 422	196 577	(200 313)	-	115 686
Страховые взносы на отпускные	5702	31 808	54 427	(54 583)	-	31 652
На ликвидацию ЧС	5703		1 000	(1 000)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	4 470	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя собственные	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. ¹	За 20 15 г. ²
Получено бюджетных средств — всего	5900	625 818	944 508
в том числе:			
на текущие расходы	5901	625 818	944 508
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты — всего	5910	-	(-)
	5920	-	(-)

Руководитель

Игнатенко С. А.

Главный бухгалтер

Кравченко С. П.

27 января 2017 г.

