

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 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, Рультытегина ул, д. 35, кор. А

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2019
34758731		
8700000339		
35.11.1		
12247	/	16
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту **ДА**
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "РСМ Русь"
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

НЕТ

ИНН

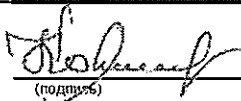
ОГРН/
ОГРНИП

7722020834
1027700257540

Пояснения	Наименование показателя	Код	На	На	На
			31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
р. III п. 3.1.	Нематериальные активы	1110	9 568	156	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
р. III п. 3.2.	Основные средства	1150	5 226 465	4 942 117	4 066 788
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	4 436 966	4 428 277	3 878 778
	Оборудование к установке	11502	20 959	13 279	7 655
	Строительство объектов основных средств	11503	761 022	488 144	180 355
	Приобретение объектов ОС	11504	7 518	12 417	-
р. III п. 3.4.	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	752 058	794 122	873 420
р. III п. 3.3.	Прочие внеоборотные активы	1190	12 957	15 386	15 959
	Итого по разделу I	1100	6 001 058	5 751 791	4 956 177
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
р. III п. 3.5.	Запасы	1210	2 078 438	1 600 663	1 869 541
	в том числе:				
	Сырье и материалы	12101	208 571	160 428	113 077
	Топливо	12102	1 457 692	1 143 036	1 511 835
	Запасные части	12103	181 151	142 394	118 609
	Специальная оснастка и специальная	12104	52 596	40 357	28 999
	Основные средства, учтенные в составе	12105	16 418	9 847	6 468
	материалов				
	Строительные материалы	12106	61 304	34 194	26 973
	Прочие материалы	12107	98 303	69 726	62 862
	Готовая продукция и товары для	12108	1 516	293	404
	Расходы будущих периодов	12109	887	388	314
	Прочие запасы и затраты	12105	-	-	-
р. III п. 3.11.	Налог на добавленную стоимость по	1220	16 093	22 609	18 791
	приобретенным ценностям				
р. III п. 3.6.	Дебиторская задолженность	1230	1 679 026	1 702 091	894 408
	в том числе:				
	Авансы выданные	12301	136 350	44 813	160 065
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 282 864	1 332 719	502 741
	Расчеты по налогам и сборам	12303	222 938	280 436	160 985
	Расчеты по страховым взносам	12304	-	2 885	3 643
	Расчеты с прочими дебиторами	12307	36 874	41 238	66 974
	Финансовые вложения (за исключением	1240	-	-	-
	денежных эквивалентов)				
р. III п. 3.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 108 879	15 662	44 197
	в том числе:				
	Касса организации	12501	130	108	298
	Расчетные счета	12502	7 108 749	15 554	43 899
	Прочие оборотные активы	1260	7 296	6 743	82 452
	в том числе:				
	НДС по авансам полученным	12601	7 296	6 743	78 827
	Итого по разделу II	1200	10 889 732	3 347 768	2 909 389
	БАЛАНС	1600	16 890 790	9 099 559	7 865 566

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
р. III п. 3.8.	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
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
р. III п. 3.8.	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 195 852	4 196 288	4 196 491
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
р. III п. 3.8.	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	86 793	(171 669)	(1 158 481)
	в том числе:				
	отчетного года	13701	257 825	986 609	(255 819)
р. III п. 3.8.	Расчеты по оплате собственных акций до изменения уставного капитала в учредительных документах	1380	7 547 412		
	Итого по разделу III	1300	11 999 522	4 194 284	3 207 675
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
р. III п. 3.9.	Заемные средства	1410	1 570 823	1 598 090	1 206 423
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	488 905	535 412	202 289
	Долгосрочные займы	14102	1 081 918	1 062 678	1 004 134
	Отложенные налоговые обязательства	1420	228 659	219 093	77 997
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 799 482	1 817 183	1 284 420
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
р. III п. 3.9.	Заемные средства	1510	259 540	442 568	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	70 026	804	-
	Краткосрочные займы	15102	189 514	441 764	-
р. III п. 3.10.	Кредиторская задолженность	1520	2 569 496	2 462 238	3 193 004
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 383 398	2 288 425	2 566 525
	Расчеты по налогам и сборам	15203	34 817	33 974	31 104
	Расчеты по страховым взносам	15204	27 970	26 165	16 309
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	63 028	56 658	50 815
	Авансы полученные	15206	46 636	44 208	516 753
	Расчеты с прочими кредиторами	15207	13 647	12 808	11 498
	Доходы будущих периодов	1530	3	3	54
р. III п. 3.12.	Оценочные обязательства	1540	242 900	181 019	161 422
	в том числе:				
	на оплату отпуска	15401	193 707	181 019	161 422
	на выплату вознаграждений	15402	49 193		
	Прочие обязательства	1550	19 847	2 264	18 991
	в том числе:				
	НДС по авансам выданным	15501	19 847	2 264	18 991
	Итого по разделу V	1500	3 091 786	3 088 092	3 373 471
	БАЛАНС	1700	16 890 790	9 099 559	7 865 566

Руководитель


(подпись)

Колмогорова
Елена Владимировна
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Кравченко
Сергей Петрович
(расшифровка подписи)

21 января 2020 г.

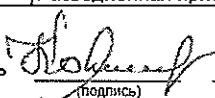


**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Чукотэнерго" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
34758731		
8700000339		
35.11.1		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за Январь - Декабрь 2019 г.	за Январь - Декабрь 2018 г.
р. III п. 3.15.	Выручка	2110	7 581 808	8 243 105
	в том числе:			
	электроэнергия	21101	1 764 054	1 420 935
	теплоэнергия	21102	1 604 125	1 510 152
	прочая промышленного характера	21103	66 293	56 656
	прочая непромышленного характера	21104	17 459	16 777
	субсидии на возмещение выпадающих доходов	21105	4 129 877	5 238 585
р. III п. 3.16.	Себестоимость продаж	2120	(7 387 746)	(6 876 493)
	в том числе:			
	электроэнергия	21201	(5 570 925)	(5 239 788)
	теплоэнергия	21202	(1 732 129)	(1 557 856)
	прочая промышленного характера	21203	(68 652)	(62 815)
	прочая непромышленного характера	21204	(16 040)	(16 034)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	194 062	1 366 612
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	194 062	1 366 612
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23101	-	-
	Проценты к получению	2320	7 338	8 316
р. III п. 3.9	Проценты к уплате	2330	(153 657)	(67 341)
р. III п. 3.17	Прочие доходы	2340	444 129	219 033
	в том числе:			
	Доходы от реализации и иного выбытия основных средств	23400	90	330
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23401	1 516	174
	Доходы от продажи прав требования	23402	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23403	40 880	81 192
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	136 166	66 291
	Прибыль прошлых лет	23405	145	2 141
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23406	172	954
	Прочие внереализационные доходы	23407	28 935	13 059
	Субсидии	23408	236 225	54 892
р. III п. 3.17	Прочие расходы	2350	(138 494)	(237 885)
	в том числе:			
	Расходы по реализации и иному выбытию основных средств	23500	(2 999)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	(1 218)	(153)
	Расходы по продаже имущественных прав и прав	23502	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23503	(49 876)	(41 083)
	Расходы на услуги банков	23504	(1 398)	(1 469)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(1 690)	(675)
	Убыток прошлых лет	23506	(553)	(3 388)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23507	(996)	(222)
	Затраты, произведенные в связи с получением, обслуживанием и сопровождением займов и кредитов	23508	-	(4 562)
	Убытки от недостач, порчи и хищений имущества, виновники которых не установлены	23509	-	(94 945)
	Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности	23510	-	(4 071)
	Расходы на содержание объектов социально-культурной сферы за счет собственных средств	23511	(37 658)	(35 188)
	Расходы на социальные мероприятия	23512	(28 578)	(27 882)
	Прочие внереализационные расходы	23513	(13 528)	(24 247)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	353 378	1 288 735
р. III п. 3.11	Текущий налог на прибыль	2410	(43 841)	(80 915)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	24101	(24 723)	(43 797)
р. III п. 3.11	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(9 566)	(141 096)
р. III п. 3.11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(42 064)	(79 298)
	Прочее	2460	(82)	(817)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	257 825	986 609
	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	257 825	986 609
р. III п. 3.18	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0016	0,0061
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  (подпись)

Копмг
Елена Владимировна
(расшифровка подписи)



 (подпись)

Кравченко
Сергей Петрович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

Организация Акционерное общество "Чукотэнерго" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Акционерное общество / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
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)	Расчеты по оплате собственных акций до изменения уставного капитала в учредительных документах	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ¹	3100	161 586	-	4 196 491	8 079	(1 158 481)		3 207 675
За 20 18 г. ²								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	986 609		986 609
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	986 609		986 609
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	-	-	-	-	-		-
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x			-
переоценка имущества	3222	x	x		x			-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x		x			-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				x			-
уменьшение количества акций	3225				x			-
реорганизация юридического лица	3226							-
дивиденды	3227	x	x	x	x			-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(203)		203		x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x				x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	3200	161 586	-	4 196 288	8 079	(171 669)		4 194 284
За 20 19 г. ³								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	257 825	7 547 412	7 805 237
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	257 825		257 825
переоценка имущества	3312	x	x		x			-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x			
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	7 547 412	7 547 412
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x			x
реорганизация юридического лица	3316							-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-		-
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x			-
переоценка имущества	3322	x	x		x			-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x		x			-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324				x			-
уменьшение количества акций	3325				x			-
реорганизация юридического лица	3326							-
дивиденды	3327	x	x	x	x			-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(636)		636		x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x				x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	3300	161 586	-	4 196 652	8 079	86 793	7 547 412	11 999 522

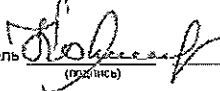
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ¹	Изменения капитала за 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401				
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

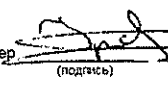
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3600	11 999 525	4 194 287	3 207 729

Руководитель



Колмогорова Е. В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Кравченко С. П.
(расшифровка подписи)

" 21 " января 20 20 г.

Примечания

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



Отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 19 г.

Организация Акционерное общество "Чукотэнерго" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности по ОКВЭД 2 _____ по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество / Частная собственность по ОКФС/ОКФС _____ по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб. _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
34758731		
8700000339		
35.11.1		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>Январь-Декабрь</u>	За <u>Январь-Декабрь</u>
			20 <u>19</u> г. ¹	20 <u>18</u> г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	7 977 739	7 266 274
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 334 704	1 852 772
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 926	2 396
	от перепродажи финансовых вложений	4113		
p. III п. 3.7.	прочие поступления	4119	4 641 109	5 411 106
	Платежи - всего	4120	(7 622 023)	(7 184 714)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 322 829)	(4 795 000)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(2 033 722)	(1 852 150)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(128 405)	(8 261)
	в т.ч. по основному обществу		(57 951)	
	налога на прибыль организаций	4124	(2 574)	(159 181)
p. III п. 3.7.	прочие платежи	4129	(134 493)	(370 102)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	355 716	81 560
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	103	330
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	103	330
	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		
p. III п. 3.7.	прочие поступления	4219		
	Платежи - всего	4220	(574 467)	(885 601)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(574 467)	(851 505)
	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		(34 096)
p. III п. 3.7.	прочие платежи	4229		
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(574 364)	(885 271)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	9 240 972	1 709 871
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	1 693 560	1 709 871
	в т.ч. по основному обществу		234 847	441 764
	денежных вкладов собственников (участников)	4312		
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	7 547 412	
	в т.ч. по основному обществу		7 547 412	
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
	прочие поступления	4319		
	Платежи - всего	4320	(1 929 107)	(934 695)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 929 107)	(934 695)
	в т.ч. по основному обществу		(493 088)	
	прочие платежи	4329		
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	7 311 865	775 176
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 093 217	(28 535)
p. III п. 3.7.	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	15 662	44 197
p. III п. 3.7.	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 108 879	15 662
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель _____
(подпись)

Е. В. Колмогорова _____
(расшифровка подписи) Главный бухгалтер

_____ (подпись)

С. П. Кравченко _____
(расшифровка подписи)

" 21 " января 20 20 г.

Примечания

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



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах АО «Чукотэнерго»
за 2019 год

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

I.	Общие сведения.....	3
1.1.	Информация об Обществе.....	3
1.2.	Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность.....	5
II.	Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.....	6
2.1.	Основа составления.....	6
2.2.	Активы и обязательства в иностранных валютах.....	6
2.3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	6
2.4.	Нематериальные активы и НИОКР.....	6
2.5.	Основные средства.....	7
2.6.	Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	8
2.7.	Финансовые вложения.....	8
2.8.	Запасы.....	9
2.9.	Расходы будущих периодов.....	10
2.10.	Дебиторская задолженность.....	10
2.11.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	11
2.12.	Уставный капитал.....	12
2.13.	Кредиты и займы полученные.....	12
2.14.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	12
2.15.	Расчеты по налогу на прибыль.....	13
2.16.	Доходы.....	13
2.17.	Расходы.....	13
2.18.	Изменения в учетной политике Общества на 2019 год.....	14
2.19.	Данные прошлых отчетных периодов.....	14
III.	Раскрытие существенных показателей.....	15
3.1.	Нематериальные активы и НИОКР.....	15
3.2.	Основные средства.....	19
3.3.	Прочие внеоборотные активы.....	22
3.4.	Финансовые вложения.....	22
3.5.	Запасы.....	24
3.6.	Дебиторская задолженность.....	26
3.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты.....	28
3.8.	Капитал и резервы.....	29
3.9.	Кредиты и займы.....	30
3.10.	Кредиторская задолженность.....	31
3.11.	Налоги.....	34
3.12.	Оценочные обязательства.....	36
3.13.	Условные обязательства.....	38
3.14.	Государственная помощь.....	38
3.15.	Выручка от продаж.....	38
3.16.	Расходы по обычным видам деятельности.....	39
3.17.	Прочие доходы и прочие расходы.....	39
3.18.	Прибыль (убыток) на акцию.....	41
3.19.	Связанные стороны.....	41
3.20.	Обеспечения обязательств и платежей.....	44
3.21.	События после отчетной даты.....	45
3.22.	Информация о прекращаемой деятельности.....	45
3.23.	Информация по непрерывности деятельности.....	45
	Приложение А – Информация по сегментам.....	46
	Приложение В – Информация о рисках хозяйственной деятельности.....	47

1. Общие сведения

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Чукотэнерго» за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Информация об Обществе

Акционерное общество «Чукотэнерго» (далее «Общество») было создано согласно распоряжению ОАО «Магаданэнерго» от 26.04.1995г. №13, зарегистрировано 31.05.1995г. по адресу Россия, Чукотский автономный округ, г. Анадырь, ул. Рультытегина, 35а. Зарегистрировано постановлением Главы администрации города Анадыря Чукотского АО Свидетельство о государственной регистрации предприятия № 153. Регистрационный номер 420 от 31 мая 1995 г.

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

Реорганизации АО «Чукотэнерго» за период работы не проводились.

Юридический адрес Общества – 689000 Чукотский АО, г. Анадырь ул. Рультытегина, 35а.

Основные виды деятельности Общества в 2017 г.:

- 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.

Общество контролируется ПАО «РусГидро», которому принадлежит 97,9024% обыкновенных, бездокументарных акций Общества.

По состоянию на 31.12.2019 г. в состав Общества входят 3 филиала и одно обособленное подразделение без выделения на отдельный баланс и распоряжаются расчётными счетами по доверенности. Филиалы и обособленное подразделение расположены на территории Чукотского автономного округа.

Наименование	Дата регистрации	Адрес
Обособленное подразделение Анадырская ТЭЦ	09.04.1999	686710, Чукотский АО г. Анадырь, ул. Рультытегина 35 А.
Филиал Эгвекинотская	09.03.1999	686811, Чукотский АО,

ГРЭС		Иультинский район, п. Эгвекино - 1,
Филиал Чаунская ТЭЦ	13.04.1999	686610, Чукотский АО, г. Певек, ул. Обручева д. 38
Филиал Северные электрические сети	26.07.1999	686510, Чукотский АО, г. Билибино, ул. Геологов д.1

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2019 составила 1140 человек (31.12.2018 – 1161 человек, 31.12.2017 – 1175 человек).

Акции Общества не котируются на рынке ценных бумаг.

Органы управления Общества на 31.12.2019 г.

Совет Директоров Общества:

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Чукотэнерго» от 25 июня 2019 года, протокол № 1 от 25.01.2019, избран состав Совета директоров:

№	Ф.И.О. кандидата	Должность (на дату внесения предложения акционера)
1	Бурков Антон Николаевич	Начальник Управления инвестиционных проектов ДФО Департамента структурирования активов ПАО «РусГидро»
2	Корнеева Дарья Геннадьевна	Начальник Управления страхования имущества и ответственности Департамента корпоративных финансов ПАО «РусГидро»
3	Ткачева Наталья Николаевна	Начальник Управления по планированию экономической деятельности дочерних обществ Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро»
4	Петров Сергей Александрович	Заместитель директора Департамента по электросетевому комплексу Департамента организации производственной деятельности объектов энергетики ДФО ПАО «РусГидро»
5	Телегин Андрей Сергеевич	Генеральный директор АО «Чукотэнерго»

Правление Общества, Решением Собрания акционеров от 25 июня 2019 г. № 1 «Об утверждении Устава Общества в новой редакции» упразднено.

Едиличный исполнительный орган:

С 22.03.2017 г. генеральный директор АО «Чукотэнерго» - Телегин Андрей Сергеевич.

Ревизионная комиссия:

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Чукотэнерго» от 25 июня 2019 года, протокол № 1 от 25.01.2019, по вопросу № 5 «Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества» было утверждено:

Избрать Ревизионную комиссию Общества в составе:

№	Ф.И.О. кандидата	Должность (на дату внесения предложения акционера)
1	Слободин Алексей Исаакович	Руководитель контрольно-ревизионной деятельности на Дальнем Востоке – начальник Управления Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
2	Пятигорец Тамара	Ведущий специалист Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
3	Плис Илья Викторович	Ведущий специалист Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1.2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. В 2017-2019 годах российская экономика демонстрировала признаки восстановления после преодоления экономического спада 2015 и 2016 годов. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывают негативное влияние на российскую экономику. Ситуация на финансовых рынках остается нестабильной. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Годовая бухгалтерская отчетность Организации составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

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

Учётная политика Общества утверждена Приказом от 31.12.2014 г. № 242.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

Активы и обязательства в иностранных валютах отсутствуют.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.4. Нематериальные активы и НИОКР

В составе нематериальных активов отражены исключительные права на корпоративный сайт АО «Чукотэнерго».

В декабре 2019 года принят к учёту объект НИОКР «Программа для мониторинга и прогнозирования технического состояния плотин мерзлотного типа».

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной

стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

Списание расходов по каждому инвентарному объекту НИОКР осуществляется линейным способом в течение установленного срока списания.

2.5. 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 законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление), с учетом требований бухгалтерского законодательства РФ.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков,) показаны по восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01.01.2002, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 № 1072, а приобретенных начиная с 01.01.2002 – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды). В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту, с учетом ожидаемых сроков эксплуатации.

По всем группам объектов основных средств амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется, и переоценка не проводится по:

- земельным участкам;

По всем остальным группам основных средств учёт стоимости ведётся с учётом переоценки, восстановительной стоимости.

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

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

Группы ОС	Средний срок полезного использования лет.
Здания	82
Сооружения	51
Машины и оборудование (кроме офисного)	62
Офисное оборудование	6
Транспортные средства	19
Производственный и хозяйственный инвентарь	13
Другие виды основных средств	8
Земельные участки	

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

2.6. 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 активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определена расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого отнесена на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

На основании пункта 38 ПБУ 19/02 проводится проверка обесценения финансовых вложений 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"

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

По итогам 2019 года Общество проводит работу по поиску и реализации потенциальному покупателю 10 % акций ОАО «Шахты Угольной».

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Сырье и материалы

Запасы сырья и материалов, которые полностью или частично потеряли свое первоначальное качество или рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен или которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражены по рыночной стоимости.

На сумму снижения стоимости сырья и материалов образован резерв,

отнесенный на увеличение прочих расходов. При этом стоимость такого сырья и материалов отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Незавершенное производство

Незавершенное производство оценено по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

Готовая продукция

Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

Готовая продукция, которая полностью или частично потеряла свое первоначальное качество или рыночная стоимость которой в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на производство в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, отражена по рыночной стоимости.

На сумму снижения стоимости готовой продукции образован резерв, отнесенный на увеличение прочих расходов. При этом стоимость такой готовой продукции отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

2.9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периоду, следующему за отчетным годом – по статье 1260 «Прочие оборотные активы».

2.10. Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывалась 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 резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой объективную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.11. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам 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 свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- 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 и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

2.12. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости выпущенных Обществом обыкновенных бездокументарных акций. Привилегированных акций нет. Акции, выкупленных Обществом у акционеров, нет.

В рамках реализации решения Собрания акционеров АО «Чукотэнерго» от 11.07.2018 г № 14-18, и Совета Диреторов АО «Чукотэнерго» от 16.07.2018 г. № 13-18 по увеличению уставного капитала АО «Чукотэнерго» на 18 000 000 тыс. руб. в 2019 году получено 7 547 412,00 тыс. руб.

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

2.13. Кредиты и займы полученные

Полученные Обществом кредиты и займы в зависимости от срока погашения подразделяются на:

- долгосрочные (на срок более 12 месяцев);
- краткосрочные (на срок не более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в бухгалтерском балансе осуществляется, если срок погашения задолженности составляет не более 12 месяцев после отчетной даты (годовой и промежуточной отчетности).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную на счетах бухгалтерского учета не производится, даже если до возврата основной суммы долга остается менее 12 месяцев. Такая задолженность продолжает учитываться на счете 67 до момента погашения.

Дополнительные расходы по привлечению кредитов и займов включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество отражает 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 неиспользованных работниками отпусков.
- оценочное обязательство по предстоящему вознаграждению работников.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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.

2.15. Расчеты по налогу на прибыль

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах.

2.16. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции и оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Организация определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

Доходы Организации, не связанные непосредственно с исполнением договора, и возникающие в результате нецелевого использования активов (например, продажи Организацией излишних строительных материалов и конструкций, приобретенных для исполнения договора), в выручку по договору не включаются и учитываются как прочие доходы.

Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка (с учетом НДС) в бухгалтерском балансе отражается в составе строки 1260 «Прочие оборотные активы».

2.17. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и оказанием услуг по ремонту оборудования, относящиеся к проданной

продукции и оказанным услугам, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, расходы на рекламу и т.п. Коммерческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, оказанием услуг.

2.18. Изменения в учетной политике Общества на 2019 год

Существенные изменения в учетной политике Общества на 2018 и 2019 годы отсутствуют

2.19. Данные прошлых отчетных периодов

2.19.1. Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет

В отчетном году была выявлена существенная ошибка классификации полученных кредитов в бухгалтерском балансе по срокам погашения, в результате которой по состоянию на 31.12.2018 был завышен показатель долгосрочных заемных средств и занижен показатель краткосрочных заемных средств на 442 568 тыс. руб. (корректировка № 1).

Результаты корректировок существенных ошибок прошлых лет, выявленных в отчетном году, представлены в таблице:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2018 года					
1410	Заемные средства	2 040 658	1	(442 568)	1 598 090
1510	Заемные средства	0	1	442 568	442 568

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Нематериальные активы и НИОКР

Нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	в том числе		выбыло		начислено амортизации	пересценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					принятые в результате реорганизации и в форме присоединения	принятые в результате реорганизации в форме присоединения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	4	5	6	6а	6б	7	8	9	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2019 г.	195	(39)	9 490	-	-	-	-	(78)	-	-	9 685	(117)
	за 2018 г.	-	-	195	X	X	-	-	(39)	-	-	195	(39)
в том числе: Сайт АО "Чукокэнерго"	за 2019 г.	195	(39)		-	-			(78)	-	-	195	(117)
	за 2018 г.			195					(39)	-	-	195	(39)
Программа для мониторинга и прогнозирования технического состояния плотин мерзлого типа	за 2019 г.			9 490	-	-				-	-	9 490	
	за 2018 г.				X	X				-	-		

Амортизация нематериальных активов

Амортизация нематериальных активов начислена линейным способом.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Расходы по незаконченным НИОКР и нематериальным активам

Информация о незаконченных и неоформленных НИОКР и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов раскрыта в таблице 1.5.

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

Наименование показателя	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	
1	2	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 2019 г.		9 490		(9 490)	
	за 2018 г.					
в том числе:						
Программа для мониторинга и прогнозирования технического состояния плотин мерзлого типа	за 2019 г.		9 490		(9 490)	
	за 2018 г.					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2019 г.					
	за 2018 г.	195			(195)	
в том числе:						
Сайт АО "Чукотэнерго"	за 2019 г.					
	за 2018 г.	195			(195)	

3.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблице 2.1.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации (п. 32 ПБУ 6/01) отсутствуют.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31.12.2019 не проводилась. Последняя переоценка по группе Здания проводилась на 31 декабря 2013 года.

Информация о стоимости полученных в аренду и переданных в аренду объектах основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	36 848	36 782	35 235
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	3 641 935	3 641 709	3 640 827
Основные средства, переведенные на консервацию	432	31 783	51 209

АО «Чукотэнерго» арендует у Правительства Чукотского автономного округа имущественный комплекс Анадырская ГМТЭЦ на сумму 2 105 562 тыс. руб.

Объекты незавершенного строительства

Информация раскрыта в таблице 2.2

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		наступило	Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		в том числе		забыто объектов		капитально амортизации	переходящих		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					перевод по доходу вложений (перевод в доходные вложения) первоначальная стоимость	перевод по доходу вложений (перевод в доходные вложения) накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	4	5	6	6а	6б	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доклада вложений в материальные ценности) - всего	за 2019 г.	10 365 447	(5 937 170)	213 243	-	-	(34 090)	31 091	(201 255)	-	-	10 544 400	(6 107 634)
	за 2018 г.	9 661 976	(5 783 198)	704 456	-	-	(1 185)	1 185	(155 157)	-	-	10 365 447	(5 937 170)
в том числе: здания	за 2019 г.	6 792 902	(3 670 900)	31 258			(28 657)	25 692	(62 220)			6 795 473	(3 727 428)
	за 2018 г.	6 724 025	(3 587 153)	48 877					(83 747)			6 792 902	(3 670 900)
сооружения	за 2019 г.	1 217 526	(645 216)	69 468			(2 908)	2 958	(38 658)			1 284 026	(689 906)
	за 2018 г.	1 032 186	(621 937)	185 378			(38)	38	(24 217)			1 217 526	(645 216)
машины и оборудование	за 2019 г.	2 221 996	(1 527 296)	66 520			(734)	734	(68 099)			2 287 782	(1 595 561)
	за 2018 г.	1 787 785	(1 488 739)	474 311			(100)	100	(38 637)			2 221 996	(1 527 296)
транспортные средства	за 2019 г.	124 395	(89 655)	40 047			(1 656)	1 636	(10 982)			168 806	(99 091)
	за 2018 г.	110 273	(82 742)	15 164			(1 042)	1 042	(7 955)			124 395	(89 655)
многолетние насаждения	за 2019 г.	-	-									-	-
	за 2018 г.											-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2019 г.	5 804	(3 884)				(115)	61	(473)			5 689	(4 296)
	за 2018 г.	5 319	(3 420)	490			(5)	5	(469)			5 804	(3 884)
земельные участки и объекты природопользования	за 2019 г.	2 056	-									2 056	-
	за 2018 г.	1 951		105								2 056	-
другие виды основных средств	за 2019 г.	768	(219)						(223)			768	(442)
	за 2018 г.	437	(107)	331					(112)			768	(219)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			затраты за период	в том числе: принятые в результате реорганизации в форме присоединения	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость (в т.ч. * передача оборудования в монтаж)	
1	2	4	5	5а	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2019 г.	513 840	523 367	-	-	(247 708)	789 499
	за 2018 г.	188 010	1 061 240		-	(735 410)	513 840
в том числе:	за 2019 г.						-
приобретение земельных участков	за 2018 г.		106			(106)	-
приобретение отдельных объектов ОС, не требующих монтажа	за 2019 г.	12 417	79 556			(84 455)	7 518
	за 2018 г.		73 146			(60 729)	12 417
законченные строительством объекты	за 2019 г.						-
	за 2018 г.						-
строительство, достройка, дооборудование, реконструкция	за 2019 г.	488 144	401 667			(128 789)	761 022
	за 2018 г.	180 355	951 585			(643 796)	488 144
прочие	за 2019 г.						-
	за 2018 г.						-
оборудование к установке	за 2019 г.	13 279	42 144			(34 464)	20 959
	за 2018 г.	7 655	36 403			(30 779)	13 279

3.3. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены активы со сроком списания более 12 месяцев.

Наименование	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Приобретение НМА			195
Лицензии на программное обеспечение	12 933	15 301	15 764
Долгосрочные РБП	24	85	
Итого прочие внеоборотные активы	12 957	15 386	15 959

3.4. Финансовые вложения

Информация о резерве под обесценение финансовых вложений

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в таблице 3.1

АО «Чукотэнерго» не создаёт резерва под обесценение финансовых вложений.

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	в том числе	выбыло (погашено)		начисление процентов (высчета доведения первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод из долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные финансовые вложения		курсовая разница	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						приняты в результате реорганизации в форме присоединения	первоначальная стоимость			накопленная корректировка	первоначальная стоимость			
1	2	4	5	6	6а	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочные - всего	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	за 2018 г.	10	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: инвестиции в дочерние	за 2019 г.				-					x	x			
	за 2018 г.				x					x	x			
инвестиции в зависимые общества	за 2019 г.				-					x	x			
	за 2018 г.				x					x	x			
инвестиции в другие организации	за 2019 г.	10			-					x	x		10	
	за 2018 г.	10			x					x	x		10	
займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	за 2019 г.				-									
	за 2018 г.				x									
прочие долгосрочные финансовые вложения	за 2019 г.				-									
	за 2018 г.				x									
Краткосрочные - всего	за 2019 г.				-									
	за 2018 г.				x									
в том числе: займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	за 2019 г.				-									
	за 2018 г.				x									
прочие краткосрочные финансовые вложения	за 2019 г.				-									
	за 2018 г.				x									
Финансовых вложений - ИТОГО	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	x	x		10	-
	за 2018 г.	10	-	-	x	-	-	-	-	x	x		10	-

3.5. Запасы

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в таблице 4.1.

Запасы на обращение с которыми наложены ограничения либо запасы в залоге отсутствуют

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		получения и затраты	Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		в том числе:	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	4	5	6	6а	7	8				
Запасы - всего, в том числе:	за 2019 г.	1 613 888	(13 225)	2 405 617	-	(1 924 853)	4 826	(7 815)		2 094 652	(16 214)
	за 2018 г.	1 882 512	(12 971)	1 607 521	x	(1 876 145)	4 791	(5 045)		1 613 888	(13 225)
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2019 г.	1 613 207	(13 225)	2 396 722	-	(1 917 680)	4 826	(7 815)	-	2 092 249	(16 214)
	за 2018 г.	1 881 794	(12 971)	1 602 682	x	(1 871 269)	4 791	(5 045)	-	1 613 207	(13 225)
сырье и материалы	за 2019 г.	166 852	(6 424)	125 646		(74 272)	1 444	(4 675)		218 226	(9 655)
	за 2018 г.	119 736	(6 659)	103 074		(55 958)	1 837	(1 602)		166 852	(6 424)
топливо	за 2019 г.	1 143 036		1 987 894		(1 673 258)				1 457 692	-
	за 2018 г.	1 511 835		1 296 760		(1 665 559)				1 143 036	-
запасные части	за 2019 г.	148 775	(6 381)	70 677		(32 228)	3 156	(2 848)		187 224	(6 073)
	за 2018 г.	123 695	(5 086)	53 678		(28 598)	1 922	(3 217)		148 775	(6 381)
специальная оснастка и специальная одежда	за 2019 г.	40 357		24 421		(12 182)				52 596	-
	за 2018 г.	29 073	(74)	22 698		(11 414)	74			40 357	-
ОС, учтенные в составе материалов	за 2019 г.	9 847		18 025		(11 454)				16 418	-
	за 2018 г.	6 468		13 459		(10 080)				9 847	-
строительные материалы	за 2019 г.	34 266	(72)	42 487		(15 165)		(212)		61 588	(284)
	за 2018 г.	27 045	(72)	21 386		(14 165)				34 266	(72)
прочие материалы	за 2019 г.	70 074	(348)	127 572		(99 141)	226	(80)		98 505	(202)
	за 2018 г.	63 942	(1 080)	91 627		(85 495)	958	(226)		70 074	(348)
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2019 г.	293		5 744	-	(4 521)				1 516	-
	за 2018 г.	404		2 798		(2 909)				293	-
расходы будущих периодов	за 2019 г.	388		3 151	-	(2 652)				887	-
	за 2018 г.	314		2 041		(1 967)				388	-

3.6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.1.

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

Общая величина просроченной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году не был создан резерв, составила 974 753 тыс. руб. (в 2018 г. – 990 866 тыс. руб.).

Для формирования отчетности, в отношении отражения НДС в составе сумм выданных авансов, применяется следующий подход:

Сумма принятого к вычету НДС не уменьшает величину дебиторской задолженности по выданным авансам, а отражается в пассиве баланса в составе прочих краткосрочных (долгосрочных) обязательств.

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 задолженно- сть	создание резерва по сомнител- ьным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственны- х операций (сумма долга по сделке операции)	принятые в результате реорганизаци- и в форме присоединен- ия	причитающие- ся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовы- й результат	восста- новление резерва				
1	2	4	5	6	6а	7	8	9	10	11	11.1.	12	13
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2019 г.	1 737 128	(35 037)	1 689 094	-	-	(1 705 155)	(996)	35 054	-	(41 062)	1 720 071	(41 045)
	за 2018 г.	974 336	(79 928)	1 720 728	x	-	(957 714)	(222)	79 928	-	(35 037)	1 737 128	(35 037)
в том числе: покупатели и заказчики	за 2019 г.	1 367 756	(35 037)	1 304 793	-	-	(1 348 640)	-	35 054	-	(41 062)	1 323 909	(41 045)
	за 2018 г.	582 156	(79 453)	1 359 052	-	-	(573 452)	-	79 453	-	(35 037)	1 367 756	(35 037)
авансы выданные всего, в том числе:	за 2019 г.	44 813	-	130 656	-	-	(38 650)	(469)	-	-	-	136 350	-
	за 2018 г.	160 065	(222)	42 554	-	-	(157 664)	(142)	222	-	-	44 813	-
поставщикам по капитальному строительству	за 2019 г.	25 994	-	99 561	-	-	(25 994)	-	-	-	-	99 561	-
	за 2018 г.	146 308	-	25 994	-	-	(146 308)	-	-	-	-	25 994	-
поставщикам ОС, оборудования и прочих ВНА	за 2019 г.	3 803	-	218	-	-	(3 803)	-	-	-	-	218	-
	за 2018 г.	7 832	(82)	3 803	-	-	(7 832)	-	82	-	-	3 803	-
прочие дебиторы	за 2019 г.	324 559	-	253 645	-	-	(317 865)	(527)	-	-	-	259 812	-
	за 2018 г.	232 115	(253)	319 122	-	-	(226 598)	(80)	253	-	-	324 559	-
ИТОГО	за 2019 г.	1 737 128	(35 037)	1 689 094	-	-	(1 705 155)	(996)	35 054	x	(41 062)	1 720 071	(41 045)
	за 2018 г.	974 336	(79 928)	1 720 728	x	-	(957 714)	(222)	79 928	x	(35 037)	1 737 128	(35 037)

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Средства в кассе	130	108	298
Средства на расчетных счетах	7 108 749	15 536	43 876
Средства на валютных счетах			
Средства на специальных счетах в банках		18	23
Итого денежные средства	7 108 879	15 662	44 197
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-	-	-
Итого денежные эквиваленты	-	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	7 108 879	15 662	44 197

Денежные средства, недоступные для использования Обществом

Денежные средства в размере 7 000 000 тыс. руб. на расчетном счете № 40501810177191000001 открытом в УФК по Чукотскому автономному округу получены от ПАО «РусГидро» в рамках договора о предоставлении взноса в уставный капитал АО «Чукотэнерго» № 1010-265-5-2019 от 11.04.2019 г. доступны и предназначены для расчетов с поставщиками и подрядчиками в рамках реализации проекта «Строительство двух одноцепных ВЛ 110 кВ Певек-Билибино». Денежные средства будут использоваться после проведения закупочных процедур и заключения договоров с поставщиками и подрядчиками.

Денежные средства, недоступные для использования Обществом отсутствуют.

Расшифровка прочих поступлений и платежей "Отчета о движении денежных средств"

Наименование	2019 г.	2018 г.
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)	4 641 109	5 411 106
Поступление бюджетных средств в виде субсидий	4 366 102	5 293 477
Поступления штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании	141 090	92 443
Возврат средств прочих (поступление)	295	175
Поступления (возврат) госпошлины	6 797	9 698
Поступление процентов по дебиторской задолженности покупателей (заказчиков)		134
Приход (возврат) подотчетных сумм		16
Поступления от ФСС	2 847	5 954
Поступление (возврат) налоговых платежей (кроме налога на прибыль)	966	80
Прочие поступления по текущей деятельности	2 397	947
Поступление процентов от банка на остаток по расчетному счету	7 329	8 183
Поступления от возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	15 626	-

Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	97 660	-
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	134 493	370 102
Расходы на содержание социальной сферы	315	348
Взносы в некоммерческие фонды и партнерства	1 301	1 301
Налог на имущество	81 012	80 254
Плата за пользование водными объектами, водный налог	6 086	4 947
Прочие налоги и пошлины	73	78
Земельный налог	1 924	1 083
Транспортный налог	428	207
Плата за НВОС	1 857	28
Оплата госпошлины	8 619	7 907
На социальные выплаты	4 964	6 611
Выплаты вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии	283	812
Возврат средств (выбытие)	1 135	26 549
Оплата за представительские расходы	127	132
Выплаты на командировочные расходы	15 782	13 610
Выплаты на мероприятия социального и культурно-массового характера	1 216	902
Выплаты на благотворительные цели	1 996	
Прочие выплаты		71
Добровольное медицинское страхование	604	620
Прочее добровольное страхование физических лиц	939	725
Выплаты штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании	5 421	1 848
Расходы на управление капиталом (переоценка, реестр, консультации)	411	17
Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет		(221 385)
Прочие поступления по инвестиционной деятельности (строка 4219)		-
Прочие платежи по инвестиционной деятельности (строка 4229)		-

3.8. Капитал и резервы

Уставный капитал

Наименование	Обыкновенные акции	Привилегированные акции	Итого
Общая номинальная стоимость выпущенных акций на 31.12.2019, в том числе:			
– оплаченные акции (161 586 122 шт.)	161 586 122	-	161 586 122
	161 586 122	-	161 586 122

13.09.2018 Общество произвело дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Были выпущены 18 000 000 тыс. акций общей номинальной стоимостью 18 000 000 тыс. руб.

Из общего числа обыкновенных акций по состоянию на 31.12.2019 в пользу ПАО «РусГидро» было размещено 7 547 412 (из объявленных 18 000 000) тыс. акций (97,904%) дополнительного выпуска на сумму по номинальной стоимости 7 547 412 тыс. руб. (на 31.12.2018 0 тыс., на 31.12.2017 г. 0 тыс. руб.). ПАО «Магаданэнерго» на 31.12.2019 г. принадлежит 161 586 тыс. акций Общества (2,096%) (на 31.12.2018 – 161 586 тыс., на 31.12.2017 – 161 586 тыс.).

Переоценка внеоборотных активов

По состоянию на 31.12.2019 г. сумма накопленной переоценки основных средств составила 4 195 652 тыс. руб. (на 31.12.2018 г. 4 196 288 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 4 196 491 тыс. руб.).

Уменьшение накопленной переоценки в 2019 году на сумму 636 тыс. руб. связано с выбытием ранее переоцененных объектов основных средств.

Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2019 величина резервного фонда составила 5% от величины уставного капитала, т.е. резервный фонд сформирован полностью.

3.9. Кредиты и займы

Наименование	Краткосрочные		Долгосрочные	
	Кредиты	Займы	Кредиты	Займы
На 31 декабря 2017 г.	-		1 206 423	
	-	-	202 289	1 004 134
Получено	934 695	441 764	333 412	-
Погашено	(934 695)	-		-
Реклассифицировано				
Начислены проценты	42 892			58 544
Погашены проценты	(42 088)		(289)	
На 31 декабря 2018 г.	442 568		1 598 090	
	804	441 764	535 412	1 062 678
Получено	1 436 020	234 847	22 693	
Погашено	(1 436 020)	(493 088)		
Реклассифицировано	69 200		(69 200)	
Начислены проценты	70 475	63 942		19 240
Погашены проценты	(70 453)	(57 951)		
ИТОГО на 31.12.2019	70 026	189 514	488 905	1 081 918
	259 540		1 570 823	

Сроки платежей по заемным средствам представлены в таблице:

Период	Кредиты банков	Займы организаций
2020 год	70 026	189 514
от 1 до 2-х лет	69 200	
от 2-х до 5 лет	207 600	1 081 918

свыше 5 лет	212 105	
ИТОГО	558 931	1 271 432

Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта

Наименование	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	1 794 800	1 814 800	1 174 800
в том числе:			
средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом [*]	1 236 695	1 279 388	972 800
Величина денежных средств, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта			

[*] Неиспользованные средства могут включать как заемные средства, в которых отсутствует потребность Общества, так и недозачтенные заемные средства, в которых Общество нуждается

Прочая информация по заемным средствам

Проценты по заемным средствам

Наименование	2019	2018
Включенные в стоимость инвестиционных активов проценты по заемным средствам, связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционных активов, включая по заемным средствам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционных активов	-	34 096
Проценты по заемным средствам, отнесенные на прочие расходы	153 657	67 341
Итого проценты, начисленные по заемным средствам	153 657	101 437
Доходы от временного использования заемных средств в качестве финансовых вложений		
в том числе:		
Доходы, учтенные при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.		

Займы привлечены без обеспечений.

Дополнительные затраты по заемным средствам

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, составили 0 тыс. руб. и 4 562 тыс. руб. в 2019 и 2018 гг. соответственно. Из них суммы, отнесенные на прочие расходы, составили 0 тыс. руб. и 4 562 тыс. руб. в 2019 и 2018 гг. соответственно.

3.10.Кредиторская задолженность

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

Для формирования отчетности, в отношении отражения НДС в составе сумм полученных авансов, применяется следующий подход:

Сумма начисленного к уплате в бюджет НДС не уменьшает величину кредиторской задолженности по полученным авансам, а отражается в активе баланса в составе прочих оборотных активов

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление			выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженно- сть	
			в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые в результате реорганиза- ци и в форме присоеди- нени я	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	4	5	5а	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2019 г.	2 462 238	2 565 311	-	-	(2 457 881)	(172)	-	2 569 496
	за 2018 г.	3 193 004	2 462 238	x	-	(3 192 050)	(954)	-	2 462 238
поставщики и подрядчики	за 2019 г.	2 288 425	2 383 398	-	-	(2 288 423)	(2)	-	2 383 398
	за 2018 г.	2 566 525	2 288 425	-	-	(2 565 715)	(810)	-	2 288 425
по оплате труда перед персоналом	за 2019 г.	56 658	63 028	-	-	(56 658)	-	-	63 028
	за 2018 г.	50 815	56 658	-	-	(50 815)	-	-	56 658
задолженность по налогам и сборам	за 2019 г.	33 974	34 817	-	-	(33 974)	-	-	34 817
	за 2018 г.	31 104	33 974	-	-	(31 104)	-	-	33 974
задолженность по страховым взносам	за 2019 г.	26 165	27 970	-	-	(26 165)	-	-	27 970
	за 2018 г.	16 309	26 165	-	-	(16 309)	-	-	26 165
авансы полученные	за 2019 г.	44 208	46 636	-	-	(44 208)	-	-	46 636
	за 2018 г.	516 753	44 208	-	-	(516 753)	-	-	44 208
прочие кредиторы	за 2019 г.	12 808	9 462	-	-	(8 453)	(170)	-	13 647
	за 2018 г.	11 498	12 808	-	-	(11 354)	(144)	-	12 808
ИТОГО	за 2019 г.	2 462 238	2 565 311	-	-	(2 457 881)	(172)	x	2 569 496
	за 2018 г.	3 193 004	2 462 238	x	-	(3 192 050)	(954)	x	2 462 238

3.11.Налоги

Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 692 460 тыс.руб. (в 2018 году – 543 710 тыс.руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 1 136 339 тыс.руб. (в 2018 году – 978 989 тыс.руб.).

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

По данной строке показываются суммы, по которым Организация предполагает произвести вычет или включение в стоимость сумм НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты. 16 093 тыс.руб.

Налог на прибыль организации

Показатель условного дохода/расхода по налогу на прибыль за 2019 год составил 70 676 тыс. руб. (за 2018 год – 257 747 тыс. руб.).

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 20%.

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

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

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2019 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	219 093	78 022	68 456	228 659
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	X			X
Отложенные налоговые активы	794 122	83 998	126 062	752 058
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	X			X
Постоянные налоговые активы	X	1 194		X
Постоянные налоговые обязательства	X		25 917	X

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2018 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	77 997	226 579	85 483	219 093
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	X		702	X
Отложенные налоговые активы	873 420	143 677	222 975	794 122
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	X			X
Постоянные налоговые активы	X	1 626		X
Постоянные налоговые обязательства	X		45 423	X

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2019 год

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	1 095 465	390 110	342 280	1 143 295
<i>в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода</i>	X			X
Вычитаемые временные разницы	3 970 610	419 990	630 310	3 760 290
<i>в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода</i>	X			X
Отрицательные постоянные разницы	X	129 585	X	X
Положительные постоянные разницы	X	5 970	X	X

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2018 год

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	389 985	1 132 895	427 415	1 095 465
<i>в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода</i>	X			X

<i>периода</i>				
Вычитаемые временные разницы	4 367 100	718 385	1 114 875	3 970 610
<i>в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода</i>	X			X
Отрицательные постоянные разницы	X	227 115	X	X
Положительные постоянные разницы	X	8 130	X	X

Доходы и расходы в составе строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах

Наименование	2019	2018
Оценочное налоговое обязательство по уплате налога на прибыль по неразрешенным разногласиям с налоговым органом		
Штрафные санкции за нарушение законодательства по налогу на прибыль	(8)	(135)
Сумма (списанных)/начисленных отложенных налоговых активов в результате уменьшения/увеличения ставки налога на прибыль с 2019 года	(1)	(682)
Сумма списанных/(начисленных) отложенных налоговых обязательств в результате уменьшения/увеличения ставки налога на прибыль с 2019 года		
Сумма списанных отложенных налоговых активов		
Сумма списанных отложенных налоговых обязательств		
Суммы к (доплате)/возврату налога на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие отчетные периоды	(73)	
Итого по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах	(82)	(817)

Прочие налоги и сборы

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

- налог на имущество – 79 891 тыс. руб.;
- транспортный налог – 615 тыс. руб.;
- земельный налог – 1 923 тыс. руб.;
- водный налог – 502 тыс. руб.

3.12. Оценочные обязательства

В таблице «Оценочные обязательства» суммы по графе 4 «Признано» включают величину созданных оценочных обязательств – 385 619 тыс. руб. (2018 г. – 318 731 тыс. руб.).

Суммы по графе 5 «Погашено» включают величину оценочных обязательств, списанных в счет кредиторской задолженности в отчетном периоде.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	181 021	385 619	(323 740)	-	242 900
в том числе:					
резерв на предстоящую выплату отпусков	181 021	335 427	(322 740)		193 708
резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год		47 132			47 132
резерв на выплату вознаграждения за выполнение особо важного задания		2 060			2 060
Резерв финансовых ресурсов (ликвидация ЧС)		1 000	(1 000)		-

3.13. Условные обязательства

Судебные разбирательства

Общество является ответчиком в ряде судебных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

3.14. Государственная помощь

Наименование показателя		За 2019 г.		За 2018 г.	
1		2		3	
Получено бюджетных средств - всего		58 112		32 459	
в том числе:		58 112		32 459	
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы					
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего	за 2019 г.				
	за 2018 г.				
в том числе:					
	за 2019 г.				
	за 2018 г.				

3.15. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование	2019	2018
Электрическая энергия всего, в том числе:	5 893 931	6 659 520
Выручка от реализации электроэнергии	1 764 054	1 420 935
Субсидия на возмещение выпадающих доходов	4 129 877	5 238 585
Тепловая энергия всего, в том числе:	1 604 125	1 510 152
Выручка от реализации теплоэнергии	1 604 125	1 510 152
Субсидия на возмещение выпадающих доходов		-
Прочая продукция промышленного характера всего, в том числе:	66 293	56 656
Выручка от реализации продукции	66 293	56 656
Субсидия на возмещение выпадающих доходов		-
Прочая продукция непромышленного характера	17 459	16 777
Итого выручка	7 581 808	8 243 105

3.16. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование	За 2019 год	За 2018 год
Электрическая энергия	5 570 925	5 239 788
Тепловая энергия	1 732 129	1 557 856
Прочая продукция промышленного характера	68 652	62 815
Прочая продукция непромышленного характера	16 040	16 034
Итого себестоимость продаж	7 387 746	6 876 493

Информация о расходах по элементам затрат

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3
Материальные затраты	4 286 069	4 198 691
Расходы на оплату труда	1 619 363	1 455 568
Отчисления на социальные нужды	406 851	379 770
Амортизация	195 417	151 184
Прочие затраты	880 046	691 280
ИТОГО по элементам	7 387 746	6 876 493
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]))		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])		
ИТОГО по обычным видам деятельности	7 387 746	6 876 493

Управленческие расходы в строке 2220 «Управленческие расходы» «Отчета о финансовых результатах» не отражаются, т.к. включены в себестоимость товаров, продукции, работ, услуг в результате распределения, предусмотренного учетной политикой и отражаются по строке 2120 Отчета. Сумма управленческих расходов в 2019 году составила 386 389 тыс.руб. (в 2018 году – 301 788 тыс.руб.).

3.17. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
Прочие доходы:	444 129	219 033
Доходы от реализации и иного выбытия производственных основных фондов	90	330
Доходы от реализации и иного выбытия незавершенного строительства	0	4 800
Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	1 516	174
Доход в виде безвозмездно полученных активов	0	51
Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации	2 315	354
Доходы и материалы, полученные от списания / ликвидации основных средств, незавершенного строительства	57	0
Доход от восстановления резервов, в том числе:	40 880	81 192

Резерва под обесценение активов	4 826	4 791
Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	35 054	75 401
Прочих резервов	1 000	1 000
Доходы по признанным и присужденным санкциям	136 166	66 291
Доход от списания кредиторской задолженности	172	954
Государственные субсидии	236 225	54 892
Доходы прошлых лет	145	2 141
Доходы от возмещения убытков, причиненных ненадлежащим исполнением договорных отношений	15 099	
Прочие доходы	11 464	7 854
Прочие расходы	138 494	237 885
Расходы по реализации и иному выбытию производственных основных фондов, в том числе:	2 999	
Расходы по реализации и иному выбытию незавершенного строительства	0	5 664
Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	1 218	153
Затраты, произведенные в связи с получением, обслуживанием и сопровождением займов и кредитов	0	4 562
Убытки от недостач, порчи и хищений имущества, виновники которых не установлены	0	94 945
Расходы, связанные с созданием резервов, в том числе:	49 876	41 083
Резерва под обесценение активов	7 814	5 045
Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	41 062	35 038
Прочих резервов	1 000	1 000
Расходы на организацию выпуска и обслуживание собственных акций	46	213
Расходы от списания дебиторской задолженности	996	222
Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам	1 690	675
Расходы на банковские услуги	1 398	1 469
Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности	0	4 071
Убытки прошлых лет	553	3 388
Расходы на содержание объектов социально-культурной сферы за счет собственных средств Общества	37 658	35 188
Расходы на социальные мероприятия, в том числе:	28 578	27 882
Материальная помощь и другие социальные выплаты	19 916	21 902
Расходы на благотворительные цели	1 996	0
Взносы по добровольному медицинскому и пенсионному страхованию в пользу физических лиц не списочного состава	304	299
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий, отдыха, развлечений, иных социальных мероприятий	1 449	1 244
Прочие расходы на социальные мероприятия	4 913	4 437
Членские взносы, вступительные и прочие взносы	1 200	1 200
Прочие расходы	12 282	17 170

Прочие доходы и расходы отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто.

3.18. Прибыль (убыток) на акцию

Наименование показателя	2019	2018
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	257 825	986 609
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	161 586	161 586
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб. (строка 2900 отчета о финансовых результатах)	1,60	6,11

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

3.19. Связанные стороны

Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется ПАО «РусГидро», которому принадлежит 97,9024% акций и входит в группу ПАО «РусГидро», состоящую из ПАО «РусГидро и его дочерних и зависимых обществ. Конечной головной организацией группы связанных сторон, в которую входит Общество, является ПАО «РусГидро».

Информация о связанных сторонах ПАО «РусГидро» приведена на официальном сайте компании по адресу: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>.

Состав дочерних и зависимых обществ, лиц входящих в ключевой управленческий персонал (члены совета директоров и члены правления/Исполнительный орган) приведен в 1 разделе данных пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Продажи связанным сторонам

Наименование	2019	2018
Конечная головная организация		
	-	-
Головная организация		
ПАО «РусГидро»	-	-
Другие связанные стороны		
ПАО «Магаданэнерго»		4
АО "Транспортная компания РусГидро"	122	193
ПАО «Якутскэнерго»	240 862	58 249
ПАО «Передвижная энергетика»	16	
АО «Магаданэнергоремонт»	12	

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2019 и 2018 гг.

Продажа электроэнергии связанным сторонам осуществлялись Обществом по утвержденным тарифам РЭК в 2019 и 2018 гг.

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Наименование	2019	2018
Конечная головная организация		
	-	-
Головная организация		
ПАО «РусГидро»	-	-
Другие связанные стороны		
ПАО «Магаданэнерго»	3 102	2 878
ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева АО	1 007	
Дальневосточная генерирующая компания АО	237	515
Дальэнерготехкомплект АО		936
Магаданэнергоремонт АО	30	26
РАО ЭС Востока ПАО		1
РусГидро ИТ сервис ООО	5 391	6 798
РусГидро Снабжение АО	2 512	3 113
ТК РусГидро АО	16 159	9 913
Хабаровская энерготехнологическая компания АО	21 380	1 016
Ленгидропроект АО	162 063	362 326
УК ГидроОГК АО	63 108	20 053
Якутскэнерго ПАО	163	82

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

В 2019 году Обществом получен от ПАО «РусГидро» на расчетный счет заём на общую сумму 234 847 тыс. руб.; начислено процентов на общую сумму 83 182 тыс. руб. Задолженность в течение отчетного периода погашалась (заём 493 088 тыс. руб., проценты 57 951 тыс. руб.). В 2019 году от ПАО «РусГидро» на расчетный счет по договору купли-продажи акций получено 547 412 тыс. руб., по договору о предоставлении взноса в уставный капитал АО «Чукотэнерго» получено 7 000 000 тыс. руб.

В 2018 году Обществом получен от ПАО «РусГидро» на расчетный счет заём на общую сумму 441 763 тыс. руб.; начислено процентов на общую сумму 58 545 тыс. руб. Задолженность в течение отчетного периода не погашалась.

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Конечная головная организация						
Головная организация						
ПАО «РусГидро»				1 271 432	1 504 442	1 004 134
Другие связанные стороны						
АО «Сахаэнерго»				15	19	23 917
ПАО «РАО Энергетические системы Востока»						
АО «Дальэнерготехкомплект»					-	4 992
ООО «РусГидро ИТ Сервис»				789	418	671
АО "Хабаровская энерготехнологическая компания"	1 505			2 476		198
ПАО «Магаданэнергоремонт»					21	306
АО «Восток-Финанс»						
АО "ТК РусГидро"		50	80			
АО "Дальневосточная генерирующая компания"			25			
АО «РусГидро Снабжение»					323	30
АО «Ленгидропроект»	7 189	14 842		9 689	37 554	
АО «УК ГидроОГК»		3 338		9 380		
ПАО «Якутскэнерго»	10 389	3 093				

На 31.12.2019 резерв по сомнительным долгам связанных сторон не создавался.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Наименование	Поступления		Платежи	
	2019	2018	2019	2018
Конечная головная организация:				
Головная организация:				
ПАО «РусГидро»	7 782 259	441 763	551 040	-
Другие связанные стороны				
ПАО «Магаданэнерго»	-	-	3 102	2 878
Транспортная компания РусГидро АО	165	225	16 159	9 913

Наименование	Поступления		Платежи	
	2019	2018	2019	2018
Сахазнерго АО			167	85
Якутскэнерго ПАО	227 189	35 379		
Хабаровская энерготехнологическая компания АО			20 571	1 390
Магаданэнергоремонт АО	12		48	268
ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева АО			1 007	
Передвижная энергетика ПАО	16			
Дальневосточная генерирующая компания АО	4		240	494
Дальневосточная энергетическая компания ПАО				
Дальэнерготехкомплект АО				5 165
РАО ЭС Востока ПАО				1
РусГидро ИТ сервис ООО			5 088	7 013
РусГидро Снабжение АО			2 785	2 864
Ленгидропроект АО			178 906	343 078
УК ГидроОГК АО			52 462	22 881

В отчетном периоде все денежные потоки между Обществом и связанными сторонами приходились на текущие операции.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора, членов Совета директоров и Правления Общества. Их списки приведены в разделе «Общие сведения» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

а) В 2019 г. Общество начислило генеральному директору, членам Совета директоров, Правления Общества краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии), платежи в пользу основного управленческого персонала) на общую сумму 32 851 тыс. руб. (2018 г. – 38 569 тыс. руб.), включая НДФЛ и страховые взносы.

3.20. Обеспечения обязательств и платежей

Наименование показателя	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Полученные - всего	133 892	-	178 212
в том числе:			
Гарантии	133 892	-	178 212
АО "Газаппарат"	-	-	7 697
ООО "Норд-Даймонд"	-	-	169 454
ООО "ПРЕОРА"	-	-	1 061
ООО "РеманСервис"	31 095	-	-
ООО «Теплоэнергосервис ДКМ»	102 796	-	-
Выданные - всего	225 474	-	300 090
в том числе:			
Гарантии	225 474	-	300 090
Межрайонная инспекция ФНС России №1 по Чукотскому АО	225 474	-	300 090

3.21. События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности Общество не владеет информацией о фактах хозяйственной деятельности, которые имели место в период между отчетной датой и подписания отчетности и которые оказали бы существенное влияние на финансовое состояние организации.

3.22. Информация о прекращаемой деятельности

В течение 2019 года Обществом обеспечено продолжение и развитие всех направлений деятельности. Ни один из видов деятельности, осуществляемых Обществом в предыдущие отчетные периоды, не прекращался.

3.23. Информация по непрерывности деятельности

Общество будет продолжать свою непрерывную финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности. Обществом заключены договоры на закупку товаров с основными поставщиками на следующий календарный год и оформлены договоры на реализацию продукции в течение следующего календарного года.

И. о. генерального директора АО «Чукотэнерго»  Колмогорова Е. В.

Главный бухгалтер АО «Чукотэнерго»  Кравченко С.П.

Дата 21 января 2020 года



Приложение А – Информация по сегментам

Информация по сегментам в индивидуальной отчетности по РСБУ не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является реализация электрической энергии потребителям на розничных рынках, продажа которых составляет 99,9% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют ни вместе, ни по отдельности отдельных отчетных сегментов.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Информация по операционным сегментам раскрывается в консолидированной финансовой отчетности Общества по МСФО материнской компании ПАО «РусГидро».

Приложение В – Информация о рисках хозяйственной деятельности

Риски технологического характера

Определяются фактическим моральным и физическим износом оборудования, рисками в результате неправильных, ошибочных действий персонала и рисками от действий третьих лиц.

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).

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

Кредитные риски

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество понесёт убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность.

Руководство Общества проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности по основной деятельности и отслеживает

пропросроченные остатки дебиторской задолженности с целью их своевременного резервирования.

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.

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.

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.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по состоянию на 31 декабря 2019 г.

I. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательском, опытно-конструкторском и технологическом работ (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				перенесено		На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		в том числе		убыток		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	
					принято в результате реорганизации в форме присоединения первоначальная	принято в результате реорганизации в форме присоединения выкупленная	первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	4	5	6	6а	6б	7	8	9	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2019 г.	195	(39)	0 490	-	-	-	-	(78)	-	-	0 485	(117)
	за 2018 г.	-	-	195	X	X	-	-	(39)	-	-	195	(39)
в том числе:	за 2019 г.	195	(39)		-	-			(78)	-	-	195	(117)
Сайт АО "Чуковский"	за 2018 г.			195					(39)	-	-	195	(39)
Программ для мониторинга и прогнозирования технического состояния платив мирового типа	за 2019 г.			0 490	-	-				-	-	0 490	
	за 2018 г.				X	X				-	-		

1.3. Нематериальные активы с полностью оцененной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	3	4	5
Всего	-	-	-
в том числе:			
патенты	-	-	-
товарные знаки	-	-	-

89

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		востановки	Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		добавлено	убыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	
НИОКР - всего	за 2019 г.									
	за 2018 г.									

1.5. Незачтенные и неоплаченные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			зачтены за период	списано затрат как не давшее положительного результата		
1	2	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 2019 г.		9 490		(9 490)	
	за 2018 г.					
в том числе: Продажи для мониторинга и поддержания технического состояния шлюза корового типа	за 2019 г.		9 490		(9 490)	
	за 2018 г.					
незачтенные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2019 г.					
	за 2018 г.		195		(195)	
в том числе: Сайт АО "Чукотскорг"	за 2019 г.					
	за 2018 г.		195		(195)	

2. Основные средства

2.1. Излишне и движимые основные средства

Наименование козловатив	Период	На начало года		получено	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации		в том числе		выбыло объектов		начислено амортизации	переносы		первоначальная стоимость	накопленные амортизации
					перевод по доходным козловатив (перевод в доходные козловативы)	перевод из доходных козловатив (перевод в доходные козловативы)	первоначальная стоимость	накопленные амортизации		первоначальная стоимость	накопленные амортизации		
1	2	4	5	6	6а	6б	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (би учета доходных козловатив и материальной ценности) - всего	за 2019 г.	10 365 447	(5 937 179)	213 243	-	-	(34 090)	31 091	(201 955)	-	-	10 544 600	(6 107 634)
	за 2018 г.	9 661 976	(5 783 198)	794 456	-	-	(1 185)	1 185	(155 457)	-	-	10 365 447	(5 937 170)
в том числе здания	за 2019 г.	6 792 963	(3 670 900)	31 208			(38 617)	35 602	(82 320)			6 795 473	(3 727 438)
	за 2018 г.	6 724 025	(3 587 153)	68 877					(83 747)			6 792 962	(3 670 900)
сооружения	за 2019 г.	1 217 526	(645 216)	80 468			(2 968)	2 968	(38 658)			1 284 826	(680 906)
	за 2018 г.	1 032 186	(621 037)	185 378			(38)	38	(24 217)			1 217 526	(645 216)
машины и оборудование	за 2019 г.	2 221 996	(1 517 296)	66 520			(734)	734	(68 999)			2 287 782	(1 595 561)
	за 2018 г.	1 787 785	(1 488 739)	434 311			(100)	100	(38 657)			2 221 996	(1 527 296)
транспортные средства	за 2019 г.	124 395	(89 655)	46 047			(1 516)	1 639	(10 982)			188 866	(99 081)
	за 2018 г.	139 273	(82 742)	55 364			(1 042)	1 042	(7 953)			124 395	(89 655)
неосвоенные наследия	за 2019 г.	-	-	-								-	-
	за 2018 г.	-	-	-								-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2019 г.	5 864	(3 884)	-			(115)	61	(471)			5 889	(4 296)
	за 2018 г.	5 319	(3 420)	460			(5)	5	(409)			5 804	(3 884)
земельные участки и объекты природопользования	за 2019 г.	2 056	-	-								2 056	-
	за 2018 г.	1 951	-	105								2 056	-
другие виды основных средств	за 2019 г.	768	(219)	-					(223)			768	(442)
	за 2018 г.	437	(107)	331					(112)			768	(219)

2.3. Неизменные капитальные вложения

Наименование платежей	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			затраты за период	в том числе принятые в результате реорганизации в форме присоединения	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличено стоимость (в т.ч. передача оборудования и др.)	
1	2	4	5	5а	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2019 г.	513 840	523 367	-	-	(247 708)	789 499
	за 2018 г.	188 810	1 061 248		-	(735 410)	513 840
в том числе:	за 2019 г.						-
приобретение земельных участков	за 2018 г.		106			(106)	-
приобретение недвижимых объектов ОС, не требующих монтажа	за 2019 г.	12 417	79 556			(84 455)	7 518
	за 2018 г.		73 146			(60 729)	12 417
завершенные строительством объекты	за 2019 г.						-
	за 2018 г.						-
строительство, достройка, дооборудование, реконструкция	за 2019 г.	488 144	401 667			(128 789)	761 022
	за 2018 г.	180 355	951 585			(643 796)	488 144
прочие:	за 2019 г.						-
	за 2018 г.						-
оборудование к установке	за 2019 г.	13 279	82 144			(34 464)	29 954
	за 2018 г.	7 655	55 403			(20 779)	13 279

2.4. Все использование основных средств

Наименование показателя	По 31 декабря 2019 г.	По 31 декабря 2018 г.	По 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
Переданы в аренду основные средства, числящиеся на балансе	30 848	30 782	31 238
Получены в аренду основные средства, числящиеся на балансе	3 641 935	3 641 709	3 640 827
Основные средства, переданные на консервацию	432	31 783	51 209

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		получено	в том числе	Изменения за период				текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменения долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные финансовые вложения		курсовая разница	На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			выбыло (погашено)	присоединение	исчисление процентов (исключая доходные вложения в стоимость до востребования)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	4	5	6	6а	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Долгосрочные - всего	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	
	за 2018 г.	10	-	-	х	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	
в том числе:	за 2019 г.															
	за 2018 г.															
инвестиции в дочерние общества	за 2019 г.				х						х	х				
за 2018 г.											х	х				
инвестиции в зависимые общества	за 2019 г.				х						х	х				
за 2018 г.											х	х				
инвестиции в другие организации	за 2019 г.	10	-								х	х		10		
за 2018 г.	10				х						х	х		10		
займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	за 2019 г.				-											
	за 2018 г.				х											
прочие долгосрочные финансовые вложения	за 2019 г.				-											
	за 2018 г.				х											
Краткосрочные - всего	за 2019 г.				х											
	за 2018 г.															
в том числе:	за 2019 г.															
	за 2018 г.															
займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	за 2019 г.				х											
за 2018 г.																
прочие краткосрочные финансовые вложения	за 2019 г.				-											
	за 2018 г.				х											
Финансовые вложений - ИТОГО	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	х	х		10	-	
	за 2018 г.	10	-	-	х	-	-	-	-	-	х	х		10	-	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование индикатора	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
		собсто- вность	включена резерв под оценочные стоимости		в том числе привлечены в результате реорганизации в форме продолжения	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между юр. лицами (идами)	собсто- вность	включена резерв под оценочные стоимости
						собсто- вность	резерв под оценочные стоимости				
		4	5	6	ба	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего, в том числе:	за 2019 г.	1 613 888	(13 225)	2 485 637	-	(1 924 853)	4 826	(7 815)		2 094 652	(16 214)
	за 2018 г.	1 882 512	(12 971)	1 607 521	x	(1 876 145)	4 791	(5 045)		1 613 888	(13 225)
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2019 г.	1 613 267	(13 225)	2 356 722	-	(1 917 680)	4 826	(7 815)	-	2 092 249	(16 214)
	за 2018 г.	1 881 794	(12 971)	1 602 682	x	(1 871 269)	4 791	(5 045)	-	1 613 267	(13 225)
сырье и материалы	за 2019 г.	166 852	(6 424)	125 646		(74 272)	1 444	(4 675)		218 224	(9 655)
	за 2018 г.	119 736	(6 459)	103 074		(55 958)	1 837	(1 607)		166 852	(6 424)
топливо	за 2019 г.	1 143 816		1 987 894		(1 673 238)				1 457 692	-
	за 2018 г.	1 511 835		1 256 760		(1 665 559)				1 143 816	-
запасные части	за 2019 г.	148 775	(6 381)	70 677		(32 228)	3 156	(2 848)		187 224	(6 073)
	за 2018 г.	123 695	(5 886)	53 678		(28 598)	1 922	(3 217)		148 775	(6 381)
специальная оснастка и стандартная оснастка	за 2019 г.	46 357		24 421		(12 182)				52 596	-
	за 2018 г.	29 873	(74)	22 598		(11 414)	74			40 257	-
ОС, установленные в составе материалов	за 2019 г.	9 847		18 025		(11 454)				16 418	-
	за 2018 г.	6 468		13 459		(10 080)				9 847	-
строительные материалы	за 2019 г.	34 266	(72)	42 487		(15 165)		(712)		61 588	(284)
	за 2018 г.	27 845	(72)	21 286		(14 165)				34 266	(72)
прочие материалы	за 2019 г.	76 674	(348)	127 572		(96 141)	220	(80)		98 595	(282)
	за 2018 г.	63 942	(1 880)	91 627		(85 495)	958	(226)		76 674	(348)
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2019 г.	293		3 744	-	(4 321)				1 516	-
	за 2018 г.	484		2 798		(2 909)				293	-
расходы будущих периодов	за 2019 г.	388		3 151	-	(2 652)				887	-
	за 2018 г.	314		2 041		(1 987)				388	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		учетная по условиям договора	финансовый резерв по сомнительным долгам	поступления			выбытия		перевод из долго-срочную задолженности	создание резерва по сомнительным долгам	учетная по условиям договора	финансовый резерв по сомнительным долгам	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по расчетам)	принятые в результате реорганизации в форме присоединения	притягиваемой процентов, штрафов и иные начислены	оплаченные	ликвидации на финансовый результат					восстановление резерва
1	2	4	5	6	6а	7	8	9	10	11	11.1.	12	13
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	за 2019 г.	1 737 128	(35 037)	1 689 094	-	-	(1 705 155)	(996)	35 054	-	(41 062)	1 720 071	(41 045)
	за 2018 г.	974 336	(35 928)	1 720 728	а	-	(957 714)	(222)	79 828	-	(35 037)	1 737 128	(35 037)
в том числе:	за 2019 г.	1 367 756	(35 037)	1 304 793	-	-	(1 348 640)	-	35 054	-	(41 062)	1 323 909	(41 045)
поставкам и заказам	за 2018 г.	582 156	(79 452)	1 359 052	-	-	(575 452)	-	79 433	-	(35 037)	1 367 756	(35 037)
авансы выданные всего, в том числе:	за 2019 г.	44 813	-	130 650	-	-	(38 650)	(409)	-	-	-	136 350	-
	за 2018 г.	160 065	(222)	42 554	-	-	(157 664)	(142)	222	-	-	44 813	-
поставкам по капитальному строительству	за 2019 г.	25 994	-	99 561	-	-	(25 994)	-	-	-	-	99 561	-
за 2018 г.	146 308	-	25 994	-	-	-	(146 308)	-	-	-	-	25 994	-
поставкам ОС, оборудование и прочим ВБА	за 2019 г.	3 803	-	218	-	-	(3 803)	-	-	-	-	218	-
за 2018 г.	7 832	(82)	3 903	-	-	-	(7 832)	-	82	-	-	3 803	-
прочие дебиторы	за 2019 г.	324 559	-	251 645	-	-	(317 505)	(521)	-	-	-	289 812	-
	за 2018 г.	232 115	(253)	319 122	-	-	(226 598)	(80)	253	-	-	324 559	-
ИТОГО	за 2019 г.	1 737 128	(35 037)	1 689 094	-	-	(1 705 155)	(996)	35 054	а	(41 062)	1 720 071	(41 045)
	за 2018 г.	974 336	(35 928)	1 720 728	а	-	(957 714)	(222)	79 828	а	(35 037)	1 737 128	(35 037)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
			поступление			выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прямые в результате реорганизации в форме присоединения	присоединяется проценты, штрафы и иные начисления	погашение	гашение по финансовый результат		перевод из долго- и кратко-срочную задолженности
1	2	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочным кредиторским задолженностью - всего	за 2019 г.	2 462 238	2 565 311	-	-	(2 457 881)	(172)	-	2 569 496
	за 2018 г.	3 193 004	2 462 238	х	-	(3 192 050)	(954)	-	2 462 238
поставщика и подрядчика	за 2019 г.	2 288 425	2 381 398	-	-	(2 288 423)	(2)	-	2 381 398
	за 2018 г.	2 566 525	2 288 425	-	-	(2 565 713)	(810)	-	2 288 425
по оплате труда перед персоналом	за 2019 г.	56 658	63 028	-	-	(56 658)	-	-	63 028
	за 2018 г.	50 815	56 658	-	-	(50 815)	-	-	56 658
задолженность по налогам и сборам	за 2019 г.	33 974	34 817	-	-	(33 974)	-	-	34 817
	за 2018 г.	31 104	33 974	-	-	(31 104)	-	-	33 974
задолженность по страховым взносам	за 2019 г.	16 165	27 970	-	-	(16 300)	-	-	27 970
	за 2018 г.	16 309	26 165	-	-	(16 300)	-	-	26 165
пенalties по договорам	за 2019 г.	44 208	46 536	-	-	(44 208)	-	-	46 536
	за 2018 г.	516 753	44 208	-	-	(516 753)	-	-	44 208
прочие кредиторы	за 2019 г.	12 808	9 462	-	-	(8 453)	(170)	-	13 647
	за 2018 г.	11 498	12 808	-	-	(11 354)	(144)	-	12 808
ИТОГО	за 2019 г.	2 462 238	2 565 311	-	-	(2 457 881)	(172)	х	2 569 496
	за 2018 г.	3 193 004	2 462 238	х	-	(3 192 050)	(954)	х	2 462 238

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3
Материальные затраты	4 250 003	4 158 691
Расходы на оплату труда	1 619 363	1 455 568
Отчисления на социальные нужды	406 851	379 170
Амортизация	195 413	151 188
Прочие затраты	890 046	691 280
ИТОГО по элементам	7 387 746	6 876 493
Изменения остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])		
завершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])		
ИТОГО по обычным видам деятельности	7 387 746	6 876 493

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Притоки	Поливы	Списание на избыточные суммы	Остаток на конец периода
1	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	181 921	385 619	(321 740)	-	242 900
в том числе:					
резерв на предстоящую выплату отпусков	181 921	335 423	(322 340)		195 708
резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год		47 132			47 132
резерв на выплату вознаграждения за выполнение особо важного задания		2 060			2 060
Резерв финансовых ресурсов (минусовая сумма)		1 000	(1 000)		-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 2019 г.		За 2018 г.	
	3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	58 112		32 459	
в том числе:				
за текущие расходы	58 112		32 459	
за acquisition во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	На конец года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	3	4	5	6
	за 2019 г.	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-
	в том числе:			
за 2019 г.	-	-	-	
за 2018 г.	-	-	-	

И. о. генерального директора



Е. В. Костомарова

111 Белом

Главный бухгалтер:



С. П. Кравченко

111 Белом

21.01.2020

д/п



69