

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

Организация **Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Передвижная энергетика"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Публичное акционерное общество** / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

**Москва г, Семеновский вал, дом № 6Г строение 3**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2016

00110970

7719019846

35.11.1

47 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	94
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	1 024 862	1 108 080	1 047 844
	в том числе:				
2.2	незавершенное строительство		281 072	182 723	238 042
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	99 606	-	-
	в том числе:				
	Имущество предост.по договору аренды		17 531	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	117 757	119 585	115 178
	в том числе:				
	100% доля в уставном капитале		117 757	119 585	115 178
	Отложенные налоговые активы	1180	25 980	28 234	23 262
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 367	1 064	577
	в том числе:				
	РБП-лицензии,программное обеспеч.,проч.		2 367	1 064	577
	Итого по разделу I	1100	1 270 572	1 256 963	1 186 955
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Запасы	1210	118 800	124 497	100 288
	в том числе:				
	сырье и материалы,др.аналог.ценности		117 430	124 025	96 351
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14	60	7 134
5.1	Дебиторская задолженность	1230	155 334	172 674	219 257
	в том числе:				
	покупатели и заказчики		115 287	140 002	128 547
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	35 000	48 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	156 138	79 324	45 640
	Прочие оборотные активы	1260	2 025	4 298	72 259
	в том числе:				
	РБП		541	525	1 432
	НДС с авансов		1 484	376	356
	Итого по разделу II	1200	432 311	415 854	492 578
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 702 883	1 672 816	1 679 533

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	204	204	204
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	47 395	49 422	49 422
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	10	10	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 012 814	1 014 264	1 028 627
	Итого по разделу III	1300	1 060 423	1 063 900	1 078 263
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1410	-	-	65 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	59 875	62 806	59 335
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	147 142	142 419	129 899
	в том числе:				
	по концессионному соглашению		127 588	127 588	127 588
	Итого по разделу IV	1400	207 017	205 225	254 234
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1510	246 997	201 997	90 000
	Кредиторская задолженность	1520	126 405	142 348	115 655
	в том числе:				
	поставщикам и подрядчикам		70 301	123 630	100 008
	Доходы будущих периодов	1530	4 485	5 067	5 673
	в том числе:				
	Субсидия на стр-во объекта по концессионному соглашению		4 485	5 055	5 624
7	Оценочные обязательства	1540	57 556	54 174	53 176
	Прочие обязательства	1550	-	105	82 532
	Итого по разделу V	1500	435 443	403 692	347 036
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 702 883	1 672 816	1 679 533

  
 Руководитель  
 (подпись)  
 3 марта 2017 г.

Мирчевский Юрий  
 Андреевич  
 (расшифровка подписи)

Главный  
 бухгалтер

  
 (подпись)

Антонова Светлана  
 Васильевна  
 (расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2016г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
			<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2016</b>
<b>Публичное акционерное общество энергетики и электрификации</b>		по ОКПО	<b>00110970</b>		
Организация "Передвижная энергетика"		ИНН	<b>7719019846</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	<b>35.11.1</b>		
Вид экономической деятельности					
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	<b>47</b>	<b>16</b>	
Публичное акционерное общество / частная		по ОКЕИ	<b>384</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
п.12	Выручка	2110	1 127 802	1 308 314
6	Себестоимость продаж	2120	(1 371 609)	(1 597 783)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(243 807)	(289 469)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(243 807)	(289 469)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п.13	Проценты к получению	2320	6 287	5 185
п.13	Проценты к уплате	2330	(23 197)	(11 317)
п.13	Прочие доходы	2340	289 064	307 753
п.13	Прочие расходы	2350	(29 204)	(28 532)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(857)	(16 380)
п.14	Текущий налог на прибыль	2410	(3 281)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 776	1 775
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 931	(3 471)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2 254)	4 972
	Прочее	2460	(71)	(3)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 532)	(14 882)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	(3 532)	(14 882)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Передвижная  
энергетика  
(подпись)

Мирчевский Юрий  
Андреевич  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Антонова Светлана  
Васильевна  
(расшифровка подписи)

3 марта 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала**  
**за Январь - Декабрь 2016г.**

за Январь - Декабрь 2016г.				
Организация	Публичное акционерное общество энергетика и электрификации "Передвижная энергетика"	Форма по ОКУД		
		0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
		00110970		
Вид экономической деятельности	ИНН	7719019846		
		35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	47		
		16		
Публичное акционерное общество	по ОКПО / ОКФС	384		
		по ОКЕИ		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	204	-	49 422	10	1 028 627	1 078 263
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	817	817
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	817	817
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(15 180)	(15 180)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	(14 882)	(14 882)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	(298)	(298)
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	204	-	49 422	10	1 014 264	1 063 900
3а 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 082	2 082
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	2 082	2 082
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(2 027)	-	(3 532)	(5 559)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	(3 532)	(3 532)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	(2 027)	X	-	(2 027)
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	204	-	47 395	10	1 012 814	1 060 423

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-







**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2016г.**

Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии  
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное акционерное общество / частная  
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2016
00110970		
7719019846		
35.11.1		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 434 954	1 591 170
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 079 147	1 267 106
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	33 196	26 913
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Субсидии из бюджета	4114	304 517	265 485
прочие поступления	4119	18 094	31 666
Платежи - всего	4120	(1 189 144)	(1 362 961)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(646 133)	(812 109)
в связи с оплатой труда работников	4122	(478 185)	(491 494)
процентов по долговым обязательствам	4123	(23 197)	(11 317)
налога на прибыль	4124	(1 835)	(2 090)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(39 794)	(45 951)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	245 810	228 209
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	35 708	14 668
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	229	251
от продажи акций (долей участия) в других организациях	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	479	1 417
	4215	-	-
прочие поступления	4219	35 000	13 000
Платежи - всего	4220	(192 325)	(214 097)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(147 769)	(181 157)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	(6 918)	(9 939)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(37 638)	(23 001)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(156 617)	(199 429)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	48 397	111 671
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	45 000	46 997
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	3 397	64 674
Платежи - всего	4320	(50 086)	(120 771)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(8)	(275)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(50 078)	(120 496)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 689)	(9 100)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	87 504	19 680
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	79 324	45 581
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	156 138	79 324
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(10 690)	14 063

  
 Руководитель  
 (подпись)

Мирчевский Юрий  
 Андреевич  
 (расшифровка подписи)

Главный  
 бухгалтер

  
 (подпись)

Антонова Светлана  
 Васильевна  
 (расшифровка подписи)

3 марта 2017 г.

**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО энергетики и электрификации  
«ПЕРЕДВИЖНАЯ ЭНЕРГЕТИКА»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2016 ГОД**

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ПЕРЕДВИЖНАЯ ЭНЕРГЕТИКА» (далее «Общество») за 2016 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

**I. Общие сведения об Обществе.**

Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Передвижная энергетика» учреждено в соответствии с Указами Президента РФ от 14.08.1992 года №922; от 15.08.1992 г. № 923; от 05.11 1992 года №1334, является правопреемником ПО «Передвижная энергетика» (далее Общество). Новое наименование «Публичное акционерное общество энергетики и электрификации» зарегистрировано 9 июня 2015 года.

Общество зарегистрировано Московской регистрационной палатой 29 августа 1994 года № 006.315 РП.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 28 ноября 2002 года на основании Свидетельства серии 77 № 006979434 с присвоением ОГРН 1027700465418.

Сокращенное фирменное наименование ПАО «Передвижная энергетика».

Место нахождения Общества: 105094, Российская Федерация, г. Москва, ул. Семеновский вал, д. 6Г, стр. 3.

Почтовый адрес: 105094, Российская Федерация, г. Москва, ул. Семеновский вал, д. 6Г, стр. 3.

Земельный участок, отведенный под здания Общества, находится в аренде по договору № М-03-023276 от 29.10.2004 с Московским земельным комитетом, сроком до 08.10.2053г.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством РФ по месту нахождения на территории Российской Федерации – серия 77 № 0653828 от 18.12.2001.

В соответствии с положениями Налогового кодекса на основании Свидетельства серии 77 № 002506207 от 18.12.2001 г. Обществу присвоен ИНН 7719019846 и КПП 771901001.

Устав ПАО «Передвижная энергетика» в новой редакции № 9 (далее – Устав) утвержден решением общего собрания акционеров 31.05.2016 года, протокол № 1, зарегистрирован Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 17 июня 2016 года.

Уставный капитал Предприятия не изменялся и составляет 203,743 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

- 2 546 800 привилегированных акций типа А на общую сумму 50,936 тыс.руб.
- 7 640 350 обыкновенных акций на общую сумму 152,807 тыс.руб.

Из них:

владельцы более 5% юридические лица - Публичное акционерное общество «РАО Энергетические системы Востока» - 49% уставного капитала;

владельцы более 5% физические лица - Антюхин М.Г. – 10,9964% уставного капитала.

Не оплаченных акций в уставном капитале нет.

Конечной контролирующей стороной является Государство РФ.

Ценные бумаги Общества не обращаются на биржевых площадках.

Согласно п. 9.1 Устава органами управления Общества являлись: Общее собрание акционеров, Совет Директоров, Генеральный директор.

Общее собрание акционеров (далее - ОСА) проводится в соответствии с порядком, установленным Федеральным законом от 26.12.1995 г. №208 «Об акционерных обществах» (далее – ФЗ об АО), Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров (утверждено решением ОСА от 27 мая 2014 г).

Совет директоров действует на основании ФЗ об АО, Положения о порядке подготовки и проведения заседаний Совета директоров (утверждено решением ОСА 21 июня 2012 г).

Состав Совета директоров в 2016 году:

(период полномочий 27 мая 2015г. - 26 мая 2016 г)

Антюхин Михаил Георгиевич  
Комаровский Александр Владимирович  
Коптяков Станислав Сергеевич  
Мирчевский Юрий Андреевич  
Суворова Светлана Викторовна  
Янко Константин Иванович

(период полномочий 27 мая 2015 г по настоящее время)

Антюхина Наталья Владимировна  
Комаровский Александр Владимирович  
Коптяков Станислав Сергеевич  
Мирчевский Юрий Андреевич  
Суворова Светлана Викторовна  
Удалов Алексей Анатольевич  
Янко Константин Иванович

В соответствии со статьей 9.2 Устава Общества функции контроля за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляет Ревизионная комиссия (далее - РК). РК действует в соответствии с Положением о Ревизионной комиссии (утверждено ОСА 21 июня 2012 г). Состав ревизионной комиссии:

(период полномочий 27 мая 2015г. - по настоящее время)

Кудряшов Валентин Геннадьевич  
Шариков Александр Сергеевич  
Омельяненко Светлана Вячеславовна  
Кочанов Андрей Александрович  
Лоскутова Олеся Викторовна

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

Уставом оговорено, что права и обязанности Генерального директора регулируются трудовым договором и Уставом. Согласно п.п. 6 п. 12.1 ст. 12 Устава Генеральный директор избирается Советом директоров Общества. Генеральный директор Общества подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества (п. 16.2 ст.16 Устава).

Генеральный директор - **Мирчевский Юрий Андреевич;**

Главный бухгалтер - **Антонова Светлана Васильевна.**

В соответствии с решением Общего собрания акционеров ПАО «Передвижная энергетика» (протокол от 31 мая 2016г.) аудитором бухгалтерской отчетности ПАО «Передвижная энергетика» является АО «БДО Юникон».

Место нахождения аудиторской организации: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125, стр.1 секция 11.

Почтовый адрес: 107061, г. Москва, Преображенская площадь, д. 8, БЦ «Прео-8»,

В соответствии с учредительными документами в состав Общества входят следующие филиалы:

ПАО «Передвижная энергетика»



№ п/п	Наименование	Местонахождение
1	Передвижные электростанции «Лабытнанги»	629400, Ямало-Ненецкий автономный округ, Тюменская обл., г.Лабытнанги ул. Энергетиков дом 1
2	Передвижные электростанции «Уренгой»	629300, Ямало-Ненецкий автономный округ, Тюменская обл., г.Новый Уренгой ул.Промысловая, дом 16
3	Передвижные электростанции «Казым»	628161, Ханты-Мансийский автономный округ, Тюменская обл., г. Белоярский, ул. Центральная, д. 31

Кроме того, в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации Обществом образованы структурные подразделения

- «Гагаринская база материально-технического обеспечения», (215039 Смоленская обл. Гагаринский р-н, дер. Черногубцево);
- «Камчатский участок службы эксплуатации и ремонтов ВДК» (683009, Камчатский край, г.Петропавловск-Камчатский, ул.Тундровая,дом 2)
- «Сахалинский участок» (694005, Сахалинская обл., Корсаковский р-он, с. Новиково),

В обособленном подразделении «Гагаринская база материально-технического обеспечения» имеются объекты незавершенного строительства. Общая стоимость объектов в соответствии с инвентаризационной описью составляет 11 172 тыс. руб. База находится на консервации.

Сдать в аренду и завершить строительство объектов базы, из-за значительного (170 км.) удаления от Москвы и отсутствия ж.д. путей не удастся.

В настоящее время база выставляется на продажу, как непрофильный объект недвижимости.

Обществом создана дочерняя компания - ООО «Дирекция управления зданиями».

19 июля 2007 г. указанное Общество было зарегистрировано в установленном порядке.

Единственным учредителем организации является ПАО «Передвижная энергетика». Оплата уставного капитала производилась недвижимым имуществом, размер вклада составляет 163 290 тыс. руб.

В 2016 году в отчетном периоде Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- производство электрической энергии тепловыми электростанциями ОКВЭД 40.10.11 или 35.11.1 в редакции классификатора ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС РЕД. 2), утвержденного приказом Росстандарта от 31.01.14 № 14-ст.;
- поставка (продажа) электрической энергии и мощности на оптовый рынок;
- поставка (продажа) электрической энергии на розничный рынок;
- предоставление за плату во временное пользование нежилых помещений и энергетического оборудования по договорам аренды;
- техприсоединение к электрическим сетям;
- проведение работ в области электроэнергетики с использованием возобновляемых источников энергии;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Общество продолжило развитие профильной деятельности по генерации, распределению и сбыту электроэнергии, уделяя особое внимание надежности энергоснабжения, обеспечению рентабельности производства и повышению социальной защищенности трудового коллектива.

Общество является членом саморегулируемых организаций:

- Саморегулируемая организация Некоммерческое партнерство «Объединение строительных организаций «ЭнергоСтройАльянс». Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства от 06.10.2015 года № С-089-02-02670;

- Некоммерческое партнерство Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью. Свидетельство о присвоении статуса субъекта оптового рынка электрической энергии и мощности от 22.11.2013 года № 50/2013.

- Саморегулируемая организация Некоммерческое партнерство «Объединение проектировщиков «Развитие». Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства от 03.12.2012 года № 0249-2012-7719019846-П-139.

Общество имеет лицензии:

- Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений, выданная Министерством Российской Федерации по делам ГО, ЧС и ликвидации последствий стихийных бедствий.

Дата выдачи: 02.11.2011,

Дата окончания действия: 01.11.2016,

Номер: 8-2/04217;

- Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов I, II и III классов опасности, выданная Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору 27.01.2015 № ВХ-01-007658.

Выработка и отпуск электроэнергии осуществляется филиалами-электростанциями ПЭС «Казым», ПЭС «Уренгой», ПЭС «Лабытнанги».

В качестве основного топлива электростанций используется природный газ. Незначительную долю в выработке электроэнергии филиала ПЭС «Лабытнанги» занимает дизельное топливо.

Среднесписочная численность Общества составила:

За 2016 год – 396 чел.; за 2015г. – 392 чел.; за 2014 год – 383 чел.;

в том числе:

Москва, ИА 2016г.- 73 чел; 2015г. - 71 чел.; 2014г. – 68 чел.

по филиалам:

2016г.: ПЭС «Казым» - 75 чел.; ПЭС «Уренгой» - 67 чел.; ПЭС «Лабытнанги» - 175 чел.

2015г.: ПЭС «Казым» - 73 чел.; ПЭС «Уренгой» - 68 чел.; ПЭС «Лабытнанги» - 172 чел.

2014г.: ПЭС «Казым» - 73 чел.; ПЭС «Уренгой» - 67 чел.; ПЭС «Лабытнанги» - 167 чел.

## **II. Способы ведения бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности.**

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Предприятие осуществляет ведение бухгалтерского учета в соответствии с принятой Обществом учетной политикой, с использованием бухгалтерской программы «КИС НБУ Энерго» на платформе 1С версии 8.3.

ПАО «Передвижная энергетика»

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом МФ РФ от 13.06.1995г. № 49, Обществом проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

В целях исчисления налога на прибыль доход от реализации товаров (работ, услуг) и внереализационные доходы Общества определяются методом начисления, т. е. доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств от покупателей, а также иного имущества и величине дебиторской задолженности.

Величина поступлений и (или) дебиторской задолженности определяется, исходя из установленных тарифов, либо цены, установленной конкретным договором между Обществом и покупателем (заказчиком), с учетом всех предоставленных скидок, или пользователем активами Общества.

При отпуске электроэнергии населению – исходя из тарифов, установленных для населения.

Компенсации (субсидии) из бюджета в виде разницы между экономически обоснованными и сниженными тарифами, установленными для населения, учитываются в составе прочих доходов.

Субсидии из бюджета, предоставляемые на содержание и ТО объектов уличного освещения, учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, признаются в отчете о финансовых результатах с учетом связи между произведенными расходами и поступлениями (соответствие доходов и расходов). Общество ведет учет полной производственной себестоимости. Общехозяйственные расходы списываются на счет Основного производства с распределением по видам продукции. Включенные в полную производственную себестоимость продукции управленческие расходы расчетным путем отдельно не выделяются.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».

Инвентарным объектом основных средств является объект, представляющий собой отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или комплекс предметов со всеми приспособлениями и принадлежностями, выполняющими вместе одну функцию только в составе комплекса.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом применяется принцип существенности, который составляет 5% и более от общей стоимости объекта. В случае если стоимость части объекта составляет менее 5% общей стоимости объекта, указанная часть учитывается в составе наибольшей части объекта. В случае если часть объекта составляет более 5% общей стоимости объекта, то такая часть учитывается отдельно и при стоимости менее 40 000 руб. независимо от срока службы не



включается в состав основных средств, а подлежит учету на счетах учета товарно-материальных ценностей.

Существенно отличаются сроки полезного использования, которые относятся к разным амортизационным группам.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Учет персональных компьютеров ведется в соответствии с рекомендациями ПАО «РАО ЕС Востока». Составляющие персональных компьютеров (системный блок, монитор, клавиатура и т.п.) для целей бухгалтерского учета являются отдельными объектами учета (т.е. объединение составляющих в единый объект типа «Компьютер» для целей бухгалтерского учета не производится). Составляющие персональных компьютеров учитываются в общем порядке, предусмотренном настоящей Учетной политикой, в составе материально-производственных запасов либо в составе основных средств в зависимости от стоимости каждого из составляющих.

Компьютеры, приобретенные до 2016г., учитываются как конструктивно-сочлененные предметы.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы.

Курс ЦБ РФ составил на 31 декабря:

Доллар США 2015г. - 72,8827 руб.; 2016г. – 60,6569 руб.

Евро 2015г. - 79,6972 руб.; 2016г. – 63,8111 руб.

Величина дебиторской задолженности по выданным авансам отражается в активе баланса в оценке с учетом суммы НДС, подлежащей вычету. Величина кредиторской задолженности по полученным авансам отражается в пассиве баланса в оценке с учетом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет. Сумма принятого к вычету НДС не уменьшает величину дебиторской задолженности по выданным авансам, а отражается в пассиве баланса в составе прочих краткосрочных (долгосрочных) обязательств. 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.

Стоимость запасов и выданных авансов, связанных со строительством, по рекомендации ПАО «РусГидро» отражается в составе оборотных активов, а именно по следующим строкам бухгалтерского баланса:

- материально-производственные запасы, приобретенные для строительства - по строке баланса «Запасы»;

- авансы, выданные подрядчикам по строительству - по строке баланса «Дебиторская задолженность».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

В случае наличия противоречий в нормативных актах по организации и ведению бухгалтерского учета (либо в случае, если законодательно или методологически не проработаны отдельные участки бухгалтерского учета) настоящая учетная политика закрепляет самостоятельно разработанный вариант решения конкретных вопросов, учитывая специфику финансово-хозяйственной деятельности. Порядок учета отдельных операций может определяться отдельными методическими указаниями.

Показатели форм отчетности формируются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации», ПБУ 4/99 в редакции Приказа МФ РФ от 08.11.2010г. № 142н, а также в соответствии с утвержденными форматами ПАО «РАО энергетические системы Востока».

В бухгалтерской (финансовой) отчетности показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях должны приводиться обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих однородных данных за отчетный период составляет не менее десяти процентов. Под итогом однородных данных понимается суммовое значение показателя соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, включающей данный актив, обязательство, доход или расход.

#### **Изменение учетной политики**

Обществом не производилось изменение учетной политики на 2016 года, не планируется изменение УП на 2017 год, кроме случаев изменения законодательства.

### **III. Система внутреннего контроля**

В ПАО «Передвижная энергетика» (далее по тексту – Общество) организована система внутреннего контроля, основной целью которой является обеспечение надлежащего уровня надежности и безопасности, соответствующего характеру осуществляемой Обществом финансово-хозяйственной деятельности.

Внутренний контроль в Обществе осуществляют:

- Совет директоров;
- Комитет по аудиту Совета директоров;
- Ревизионная комиссия;
- Специалист внутреннего аудита;
- Структурные подразделения и работники всех уровней.

Совет директоров Общества является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Комитет по аудиту Совета директоров Общества обеспечивает эффективную работу Совета директоров в решении вопросов, отнесенных к его компетенции, в том числе и обеспечения непосредственного контроля Совета директоров за финансово-хозяйственной деятельностью Общества. Целью работы Комитета по аудиту Совета директоров является обеспечение деятельности в Обществе системы внутреннего контроля.

Ревизионная комиссия осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельностью Общества, обеспечивает наблюдение за соответствием совершаемыми Обществом финансово-хозяйственными операциями законодательству Российской Федерации и Уставу Общества, а также осуществляет независимую оценку информации о финансовом состоянии Общества.

Специалист внутреннего аудита Общества обеспечивает координацию и контролирование деятельности структурных и обособленных подразделений Общества по отдельным направлениям деятельности (бизнес-линиям, бизнес-процессам), также организует проверку обособленных и структурных подразделений Общества в части выявления и минимизации возможных возникающих рисков в деятельности Общества и осуществляет оценку эффективности построения системы внутреннего контроля Общества, обеспечивает внедрение и реализацию первоочередных мероприятий, направленных на противодействие коррупции и урегулирования конфликта интересов.

Структурные подразделения и работники всех уровней Общества обеспечивают внутренний контроль в части реализуемых задач, функций/должностных обязанностей, в

пределах своей компетенции, а так же в соответствии с локальными нормативными актами Общества.

Система внутреннего контроля в Обществе организуется по следующим направлениям:

- Соответствие деятельности Общества принятому курсу действий (целевым установкам и ориентирам) и стратегии;
- Устойчивость Общества с финансово-экономической, рыночной и правовой точек зрения;
- Сохранность ресурсов и потенциалов Общества (внеоборотных активов и оборотных средств), в том числе сохранность систематизированных и обобщенных данных для их использования в управлении, в частности:
  - а) контроль, ориентированный на адекватность оргмероприятий по обеспечению физической безопасности ресурсов: обеспечение защиты от воровства, от потерь в результате пожаров, наводнений, отказов компьютеров, перебоев в энергоснабжении, умышленных повреждений и т.д.;
  - б) контроль на предмет обоснованности и рациональности финансово-хозяйственных операций и политики в области управления, платежеспособности и добросовестности контрагентов по договорам, добросовестности менеджеров, принимающих решения по данным операциям;
- Должный уровень полноты и точности первичных документов и качества первичной информации для успешного руководства и принятия эффективных управленческих решений;
- Показатели безошибочности регистрации и обработки финансово-хозяйственных операций организации: наличие, полнота, арифметическая точность, разноска по счетам, формальная разрешенность, временная определенность, представление и раскрытие данных в отчетности;
- Рациональное и экономное использование всех видов ресурсов.
- Соблюдение работниками организации установленных администрацией требований, правил и процедур: положений о подразделениях, должностных инструкций, правил поведения, планов документации и документооборота, планов организации труда, приказа об учетной политике, иных приказов и распоряжений;
- Соблюдение требований федеральных законов и подзаконных актов, изданных органами власти РФ и ее субъектов, а также локальных нормативных актов ПАО «РАО «ЕС Востока» и внутренних нормативных документов Общества.

В целях своевременного принятия необходимых мер по совершенствованию системы внутреннего контроля в Обществе осуществляется мониторинг эффективности построения системы внутреннего контроля Общества, путем наблюдения за функционированием системы внутреннего контроля на всех уровнях управления в целях оценки степени ее соответствия масштабам и характеру деятельности Общества.

Мониторинг системы внутреннего контроля Общества осуществляют, в рамках своих компетенций, специалист внутреннего аудита Общества (путем проведения внутренних аудиторских проверок структурных и обособленных подразделений Общества), Комитет по аудиту Совета директоров.

Проверку деятельности Общества, включая систему внутреннего контроля и систему управления рисками, оценку эффективности бизнес-процессов, осуществляют, в пределах своей компетенции, Ревизионная комиссия и специалист внутреннего аудита Общества.

**Внутренние нормативные документы, устанавливающие порядок функционирования системы внутреннего контроля.**

Для эффективного построения и функционирования системы внутреннего контроля в Обществе разработаны и внедрены следующие локальные нормативные акты:

- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества, утвержденное общим собранием акционеров Общества от 21 июля 2012 года, протокол № 1;



- Положение о Комитете по аудиту Совета директоров Общества, утвержденное Решением Совета директоров Общества от 06 июля 2012 года, протокол № 07/2012;
  - Регламент взаимодействия Комитета по аудиту Совета директоров Общества и специалиста внутреннего аудита Общества, утвержденного Решением Комитета по аудиту Совета директоров Общества от 21 ноября 2014 года, протокол № 4/14;
  - Положение о ревизионной комиссии Общества, утвержденное общим собранием акционеров от 21 июня 2012 года, протокол № 1;
  - Должностная инструкция специалиста внутреннего аудита Общества, утвержденная Генеральным директором Общества от 20 октября 2014 года;
  - Инструкция о порядке проведения внутренних аудиторских проверок специалистом внутреннего аудита Общества, утвержденная приказом Генерального директора Общества от 15 мая 2015 года № 56;
  - План-график проверок специалиста внутреннего аудита Общества на календарный год;
  - Приказ Генерального директора Общества от 08 июля 2015 года № 80 «О назначении лиц, ответственных за реализацию первоочередных мероприятий по организации мер по противодействию коррупции и урегулированию конфликта интересов в Обществе»;
  - Антикоррупционная оговорка в договоры, заключаемые Обществом с контрагентами;
  - Положение о противодействии коррупции и предотвращению конфликта интересов в Обществе, утвержденное Решением Совета директоров от 30 июня 2015 года, протокол № 7/2015;
  - Кодекс корпоративной этики Общества, утвержденный Решением Совета директоров от 30 июня 2015 года, протокол № 7/2015.
- Дополнительно, при осуществлении своих функций, специалист внутреннего аудита Общества руководствуется:
- Статьей 19 «Внутренний контроль» Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
  - Перечнем терминов и определений, используемых в правилах (стандартах) аудиторской деятельности (одобренным Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте РФ 25 декабря 1996 года);
  - Пунктами 41 и 42 Правил (стандарта) № 8 (Постановление Правительства РФ от 23 сентября 2002 года № 696 «Об утверждении федеральных правил (стандартов) аудиторской деятельности»);
  - Статьей 85 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
  - Информацией Минфина РФ от 14 сентября 2012 года «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности (ПЗ-9/2012)»;
  - Статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

В соответствии с Планом-графиком проверок специалиста внутреннего аудита Общества на 2016 год было запланировано и проведено 9 внутренних аудиторских проверок, из них:

Проверки структурных подразделений Общества:

- службы оптового рынка: Анализ результатов деятельности генерирующего оборудования филиалов ПАО «Передвижная энергетика» на ОРЭМ. Обеспечение контроля своевременности расчетов за отпущенную товарную продукцию на ОРЭМ. Анализ разработанной стратегии деятельности обособленных подразделений ПАО «Передвижная энергетика» на ОРЭМ как участников рынка;
- отдела перспективного развития: Анализ приема, согласования, полноты и качества проектно- сметной документации, разработанной в том числе, подрядными ПАО «Передвижная энергетика»

организациями в рамках реализуемых проектов. Обеспечение порядка разработки и внедрения технические задания для заключения договора с подрядными организациями на выполнение проектно-изыскательских работ;

- управления финансов: Проверка исполнения бюджета Общества за 2015 год. Проверка целесообразности (обоснованности) расходования денежных средств в разрезе статей бюджета Общества за 2015 год;

- юридического управления: Проверка организации порядка исполнения условий договоров, заключенных Обществом с контрагентами;

- управления экономики: Проверка порядка формирования ценовой политики Общества. Проверка исполнения бизнес-плана Общества в части выполнения плана реализации продукции, плана прибыли. Проверка обеспечения контроля тарифных показателей, правильности установленных цен;

- общества в целом: Организация бизнес-процесса взаимодействия подразделений Общества в части обеспечения работы с дебиторской и кредиторской задолженностью, а также, реализации мероприятий, направленных на снижение объемов и темпов роста финансовых обязательств.

Обособленных подразделений Общества:

- ПЭС «Уренгой», ПЭС «Казым», ПЭС «Лабытнанги»: Проверка порядка выполнения запланированных мероприятий Специальной программы модернизации. Проверка порядка выполнения условий договоров по техническому обслуживанию и ремонту подрядными организациями.

По результатам проведенных проверок были даны аудиторские рекомендации, направленные на минимизацию выявленных рисков, а также, объектом проверок разрабатывались мероприятия, направленные на устранение выявленных аудиторских замечаний.

#### **IV. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности.**

Пояснения в табличной форме являются приложением к данным Пояснениям.

1. **Активы** Общества за 2016 год возросли с 1 672 816 тыс. руб. до 1 702 883 тыс. руб., на 1,8 %, внеоборотные активы выросли на 1,1 %, оборотные активы увеличились на 4,0 % по сравнению с предыдущим периодом 2015г..

В нижеприведенной таблице представлена структура внеоборотных активов :

Наименование показателей	Код строки ф.1	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	(тыс. руб.) Изменение, %	
					К 2015г.	К 2014г.
<b>Внеоборотные активы, всего</b>	1100	<b>1 270 572</b>	<b>1 256 963</b>	<b>1 186 955</b>	<b>1,1</b>	<b>7,0</b>
в том числе						
Нематериальные активы	1110	-	-	94		
Основные средства	1150	1 024 862	1 108 080	1 047 844	(7,5)	(2,2)
в т.ч. незавершенное строительство		281 072	182 723	238 042	53,8	18,1
Доходные вложения в материальные ценности	1160	99 606	-	-		

в т.ч. имущество предост. по договору аренды		17 531	-	-		
Долгосрочные финансовые вложения	1170	117 757	119 585	115 178	(1,5)	2,2
Отложенные налоговые активы	1180	25 980	28 234	23 262	(8,0)	11,7
Прочие внеоборотные активы	1190	2 367	1 064	577	122,5	в 4 раза

Для дальнейшей сдачи в аренду оборудования в 2016г. из строки баланса «Основные средства» в строку «Доходные вложения в материальные ценности» были переведены основные средства по проектам «Коман» и «Новиково» на общую сумму 99 606 тыс.руб. Однако, по независимым от Общества причинам, в 2016 году не удалось сдать в аренду оборудование ВДК в п. Новиково (Сахалинская обл.). Оборудование было законсервировано до конца отчетного периода.

Сумма отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражена развернуто, ретроспективно за 3 года.

По строке 1190 баланса «Прочие внеоборотные активы» отражена стоимость лицензий, программного обеспечения и прочих активов со сроком списания более года на сумму 2 367 тыс. руб.

Авансы по капитальному строительству отражаются в составе оборотных активов по строке «Дебиторская задолженность» (краткосрочная задолженность) по рекомендации ПАО «РусГидро для дочерних и зависимых обществ.

#### Структура оборотных активов Общества

(тыс. руб.)

Наименование показателей	Код строки ф.1	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014	Изменение, %	
					К 2015г.	К 2014г.
<b>Оборотные активы всего, в том числе:</b>	1200	<b>432 311</b>	<b>415 854</b>	<b>492 578</b>	<b>4,0</b>	<b>(12,2)</b>
Запасы	1210	118 800	124 497	100 288	(4,6)	18,5
НДС	1220	14	60	7 134	(76,7)	(99,8)
Дебиторская задолженность	1230	155 334	172 674	219 257	( 10,0)	(29,2)
Краткосрочные финансовые	1240	-	35 000	48 000		
Денежные средства	1250	156 138	79 324	45 640	96,8	в 3,4 раза
Прочие	1260	2 025	4 298	72 259	(52,9)	(97,2)

Оборотные активы увеличились на 4,0% по сравнению с прошлым годом.

Наибольший удельный вес в структуре оборотных активов, как и в прошлом году, имеет дебиторская задолженность.

В составе «Запасы» учитываются ТМЦ на сумму 117 430 тыс.руб. и расходы будущих периодов на сумму 1 370 тыс.руб.

Авансы по капитальному строительству отражены в составе оборотных активов по строке «Дебиторская задолженность» (краткосрочная задолженность) по рекомендации ПАО «РусГидро для дочерних и зависимых обществ.

По строке 1260 баланса «Прочие оборотные активы» отражена стоимость прочих активов со сроком списания менее года и НДС с авансов.

## 2. Нематериальные активы.

В составе нематериальных активов числятся программное обеспечение ветроэнергетики и сайт ПАО «Передвижная энергетика», всего в размере 2 609 тыс. руб. (первоначальная стоимость)

По состоянию на 31.12.2016 г. нематериальные активы полностью амортизированы.

Сведения о поступлении и списании нематериальных активов отражены в таблице № 1 «Приложение 1 к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## 3. Основные средства.

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и свыше 40 тыс.руб..

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).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов.

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

Амортизация по объектам основных средств, производится линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Для целей бухгалтерского учета по основным средствам, принятым к учету до 1 января 2002 года, начисление амортизации производится исходя из срока их полезного использования, который применялся на дату ввода в эксплуатацию данных объектов основных средств. Срок полезного использования основных средств, принятых к учету с 1 января 2002 года, для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы". Обществом применяется повышающий коэффициент в размере 2 для основных средств, используемых в условиях агрессивной среды, введенных в эксплуатацию до 01.01.2014 г.

Установленные сроки полезного использования основных средств по группам.

Группа ОС	Срок полезного использования по БУ, лет	Срок полезного использования по НУ, лет
Здания	5-100	5-30
Сооружения и передаточные устройства	5-100	5-30
Машины и оборудование	2-28	2-15
Транспортные средства	3-5	3-5
Производственный и хозяйственный инвентарь	1-20	1-20



В первый месяц начисления амортизации единовременно списываются на расходы в целях налогообложения 30% или 10% от первоначальной стоимости приобретенных основных средств. По имуществу, сданному в аренду, начисленная амортизация относится к расходам «Амортизация по имуществу, сданному в аренду».

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

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

Информация об активах и капитальных вложениях, относящихся к выделенным географическим сегментам, представляется по местам расположения активов.

За отчетный период 2016 года по правилам бухгалтерского учета начислена амортизация основных средств в размере 149 025 тыс. руб., в т.ч. по концессионному имуществу в размере 11 192 тыс. руб. Для целей налогового учета в соответствии с требованиями Главы 25 НК РФ сумма начисленной амортизации за отчетный период составила 114 286 тыс. руб.

В 2016 г., кроме законсервированного оборудования ВДК в п. Новиково, продолжают находиться на консервации основные средства в ОП Гагаринская база МТО, в связи с отсутствием объемов работ и возможностью сдать в аренду. Затраты, связанные с содержанием законсервированного имущества отражены в составе прочих расходов.

Нормами законодательства предусмотрено списание стоимости объекта основных средств с бухгалтерского учета при выбытии, которое имеет место, в т.ч. в случае продажи. До момента сдачи в аренду, либо продажи объекты основных средств и объекты незавершенного строительства Гагаринской базы законсервированы.

Балансовая стоимость законсервированных объектов основных средств в целом по организации составляет 87 481 тыс. руб. Остаточная стоимость законсервированных объектов основных средств составляет 87 301 тыс. руб.

В 2014 г. получены основные средства по договору концессии б/н от 08.10.2013 г. в филиале ПЭС «Лабытнанги» сроком на 10 лет. За отчетный период 2016 г. были введены в эксплуатацию и реконструированы концессионные основные средства на сумму 31 522 тыс. руб., в том числе введена в эксплуатацию трансформаторная подстанция и проведена реконструкция электросетевого комплекса г. Лабытнанги.

По состоянию на 31.12.2016 г. остаточная стоимость основных средств, полученных по концессионному соглашению составляет 189 730 тыс. руб.

В общем объеме основных средств по-прежнему наибольший удельный вес (57,57%) занимают «Машины и оборудование».

В 2016 г. для повышения надёжности генерирующего оборудования введен в эксплуатацию газотурбинный двигатель стоимостью 21 588 тыс. руб., модернизирован генератор на сумму 1 400 тыс. руб., смонтировано вспомогательное оборудование - шкаф дифференциальной защиты шин в ЗРУ-6 кВ на сумму 5 046,2 тыс. руб.

Для технологического присоединения новых объектов к электрическим сетям за отчетный период построены и введены в эксплуатацию три воздушные линии электропередач и пять кабельных линий общей стоимостью 11 027 тыс. руб.

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 «Приложение 1 к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 2.3 «Приложение 1 к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности».

#### **Забалансовый учет лизингового имущества.**

Имущество, полученное в лизинг, учитывается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в сумме 444 184,60 тыс. руб., в соответствии с п.п. 8, 11

«Указаний об отражении в бухгалтерском учете операций по договору лизинга» от 23.01.2001 № 7н.

тыс.руб.

№ договора и дата	Название контрагента	Предмет лизинга	Общая сумма лизинговых платежей по договору руб. (в т.ч. НДС)	Сумма выплаченных лизинговых платежей по договору (в т.ч. НДС)	Выкупная стоимость предмета лизинга (в т.ч. НДС)
Договор финансовой аренды (лизинга) №11.04.139.0030 от 20.10.2011г.	ООО «ТрансСистема»	Двигатель газотурбинный ДО14 зав.№147051 (4 блок); двигатель газотурбинный ДОА зав. №141073 (4 блок); котел-утилизатор (ГТЭ-24,3 блок) зав.№1	192 417	150 228	6
Дополнительное соглашение №1 от 09.02.2012г. к договору финансовой аренды (лизинга) №11.04.139.0030 от 20.10.2011г.		Система автоматического управления ГТГ-12В №3; Система автоматического ГТГ-12В №4; Система автоматического управления ГТГ-12В №5.	75 303	55 681	
Договор финансовой аренды (лизинга) №11.04.139.0031 от 20.10.2011г.	ООО «ТрансСистема»	Аварийный бак слива масла (4 блок); система видеонаблюдения; аппаратура электрическая высоковольтная (ГТЭ-24,4 блок); система вибродиагностики , зав.№27; система автоматического управления и регулирования газотурбогенератора №1 ГТЭ-24 №11; система автоматического управления и регулирования газотурбогенератора	134 721	105 212	11

		ра №2 ГТЭ-24 №11; аппаратура электрическая высоковольтная (ГТЭ-24,3 блок); автоматическая система управления технологическим процессом (ГТЭ-24,4 бл.); котел-утилизатор (ГТЭ-24,4бл.)			
Дополнительное соглашение №1 от 09.02.2012г. к договору финансовой аренды (лизинга) №11.04.139.0031 от 20.10.2011г.		Система автоматического управления ГТГ-12В №3; Система автоматического управления ГТГ-12В №4;	41 743	30 866	

**Забалансовый учет имущества, полученного в аренду.**

Имущество, полученное в аренду, учитывается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в сумме 1 384 485 тыс. руб., в соответствии с п.14 «Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств» от 13.10.2003 г. №91н. 2016г. тыс. руб.

Наименование группы основных средств	Забалансовая стоимость группы основных средств
Здания	170 180
Сооружения	129 770
Силовые машины и оборудование	660 407
Земельные участки	422 554
Прочие основные средства	1 574
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 384 485</b>

По строке «Здания» на забалансовом учете наибольший удельный вес составляет складское помещение в Исполнительном аппарате стоимостью 126 769 тыс. руб., взятое в аренду у ООО «ДУЗ». По строке «Машины и оборудование» отражено ветроэнергетическое оборудование стоимостью 301 388 тыс. руб., полученное в аренду по договору № б/н от 17.10.14 г. и договору 231/15 от 31.12.2015 г. с Комаи (KOMAIHALTEC Inc.) и переданное в субаренду АО «Южные электрические сети Камчатки» по договору №71/15 от 30.04.15 г. Также отражено Оборудование БПТГ-76А в ПЭС «Уренгой», стоимостью 28 350 тыс. руб., полученное в аренду от ООО «ГазпромДобыча Уренгой» по договору № 11-А-15 от 01.10.14 г.

По земельным участкам, взятым в долгосрочную аренду, с 01.01.2016 г. определена кадастровая стоимость. Наибольшая кадастровая стоимость земли в Исполнительном аппарате- 360 518 тыс. руб., в Филиале ПЭС «Уренгой» - 44 375 тыс. руб., в Филиале ПЭС «Лабитнанги» - 10 774 тыс. руб., в Филиале ПЭС «Казым» - 5 585 тыс. руб.

#### 4. Капитальные вложения.

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

Перспективы развития Общества связаны с расширением действующей станции ПЭС «Лабытнанги» и освоением ветроэнергетики.

В 2016 году продолжено строительство ГРУ - 6 кВ, затраты на его строительство за отчетный год составили 34 125 тыс. руб.

Организация продолжает развивать ветроэнергетическое направление. В конце отчетного периода начата доработка АСУ ВДК в п. Новиково Сахалинской области на сумму 1 495 тыс. руб.

За отчетный 2016 год затраты на расширение и модернизацию организации составили 138 442 тыс. руб., в том числе:

- ПЭС «Лабытнанги» 52 895 тыс. руб.;
- ПЭС «Казым» 24 148 тыс. руб.;
- ПЭС «Уренгой» 25 904 тыс. руб.;
- Исполнительный аппарат 35 495 тыс. руб.

В т.ч. проценты по займу составили 6 918 тыс. руб.

Вместе с тем, капитальные затраты по проекту установки ВИКа в районе с. Безверхово Приморского края в размере 2 594 тыс. руб. были списаны на прочие расходы в виду нецелесообразности продолжать работы в данной местности из-за высокой цены на землю, находящейся в частной собственности.

Имущество Гагаринской базы МТО продолжает находиться на консервации (см. раздел Основные средства). Размер незавершенного капитального строительства по состоянию на 31.12.2016 г. составляет 11 172 тыс. руб.

База строилась для централизованного снабжения оборудованием, материалами и запасными частями всех подразделений общества. В настоящее время количество филиалов резко сократилось и надобность в централизованном снабжении отпала.

Сдать в аренду базу из-за значительного (170 км.) удаления от Москвы и отсутствия ж.д. пути не удастся, завершить строительство объектов базы экономически нецелесообразно.

В настоящее время объекты незавершенного строительства оформлены в собственность, и база выставляется на продажу как непрофильный объект недвижимости. Однако, в настоящее время реальные покупатели отсутствуют.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 «Приложение 1 к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности».

#### 5. Финансовые вложения Общества.

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

К финансовым вложениям относятся:

- вклады в уставные капиталы других организаций (в том числе дочерних обществ);
- долговые ценные бумаги (облигации, векселя);
- займы, предоставленные другим организациям;
- государственные и муниципальные ценные бумаги и другие финансовые вложения.



Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости

Аналитический учет финансовых вложений ведется отдельно по видам финансовых вложений и объектам, в которые осуществлены эти вложения

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный капитал организаций, признается их денежная оценка, согласованная учредителями Общества, если иное не предусмотрено законодательством РФ.

Ценные бумаги учитываются по фактической цене приобретения, в которую включается стоимость ценной бумаги по договору, расходы, связанные с консультантами, комиссионерами и т.д.

Проценты по ценным бумагам начисляются в конце каждого отчетного (налогового) периода.

Финансовые вложения в форме депозитов учитываются на субсчете 58.5 "Депозитные вклады" и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений. Депозиты «до востребования» относятся к денежным эквивалентам.

Финансовые вложения Общества подразделяются на:

а) долгосрочные финансовые вложения

- вклад в Уставный капитал дочернего общества в размере 163 290 тыс. руб.

Общество проводит проверку финансовых вложений на обесценение. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной (рыночной) стоимостью создан резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого отнесена на прочие расходы. При этом стоимость этих вложений отражена в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода 2016г. в размере 117 757 тыс. руб. за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений. В 2016 году Обществом были изменены оценочные значения на (1 828) тыс.руб. на основании проведенной переоценки независимым оценщиком.

Общество не может оценить влияние изменения оценочных значений на финансовую отчетность будущих периодов.

б) краткосрочные финансовые вложения – депозитные вклады в кредитные организации, сроком погашения до одного года, сумма краткосрочных депозитных вкладов по состоянию на начало 2016г. составила 35 000 тыс.руб., на конец отчетного периода депозитные вклады погашены.

В течение 2016 года филиалом ПЭС «Лабытнанги» размещались денежные средства, всего на сумму 221 000 тыс. руб., в ПАО «Сбербанк России» в качестве краткосрочных депозитов. Возвращены банку за отчетный период 256 000 тыс. руб. (35 000 тыс. руб. – депозиты 2015 г.) Поступления процентов, полученных по договорам депозитного счета – 492 тыс. руб.

## 6. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости (фактическим затратам предприятия на их приобретение). Если поступает партия МПЗ значительного ассортимента, то они приходятся по цене партии или номенклатурной группы.

В целях определения размера материальных расходов при списании видов (групп) МПЗ, используемых при выполнении работ, оказании услуг применяются следующие методы оценки:

- в отношении используемого для выработки электроэнергии сырья (тосол, масло), используемого в производственных целях бензина и дизтоплива, когда раздельное хранение идентичных партий МПЗ невозможно, а также в отношении партий однородных недорогих материалов применяется метод оценки по средней себестоимости (взвешенная оценка);

- в остальных случаях, в отношении дорогостоящих ТМЦ применяется метод оценки по фактической себестоимости единицы запасов.

В составе МПЗ учитываются специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда (включаются в состав средств в обороте).

Перечни состава спецодежды и спецоснастки, подлежащих выдаче работникам (по видам специальностей), исходя из особенностей технологических процессов по видам деятельности Общества, порядок их выдачи работникам (периодичность, количество) определяются и утверждаются распорядительными документами по Обществу и месту нахождения Филиалов.

Специальная одежда выдается работникам в порядке и на сроки, установленные коллективным договором на основе типовых отраслевых норм выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, а также правил обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных в установленном порядке.

Если стоимость спецодежды менее 40 000 руб. и (или) срок полезного использования менее 12 месяцев, то в этом случае списание спецодежды на расходы происходит в момент выдачи ее работнику (передачи в производство) с отражением за балансом в количественном выражении до истечения срока использования.

Если стоимость спецодежды более 40 000 руб. и срок ее службы более 12 месяцев, такая спецодежда должна списываться на расходы линейным способом в течение срока использования.

Расходы Общества по ремонту и обслуживанию спецодежды и спецоснастки включаются в расходы по обычным видам деятельности.

Решение вопроса о списании спецодежды и спецоснастки принимается постоянно действующей инвентаризационной комиссией Исполнительного аппарата и по месту нахождения Филиала.

На конец отчетного периода 2016г. материально-производственные запасы составляют 117 430 тыс.руб., уменьшились на 5,3 % по сравнению с прошлым периодом.

По состоянию на 31.12.2016 г. в составе МПЗ по-прежнему наибольший удельный вес составляют дизельное топливо (40 642 тыс.руб.)

Дизельное топливо является резервным видом топлива для ПЭС «Лабытнанги» на случай выхода из строя основного оборудования. В соответствии с приказами ПАО «РАО ЭС Востока» № 115 от 30.08.2016 г. на 01.01.2017 года филиалом сформирован запас дизельного топлива в количестве 1 272,7 т на сумму 40 642 тыс. руб.

Также большую долю в составе МПЗ занимают запасные части (37 563 тыс.руб.), а также сырье и материалы (16 786 тыс. руб.).

Запас ТМЦ предназначен в короткие сроки устранить неисправности энергооборудования и электрических сетей в случае аварии.

Филиалы Общества обязаны формировать аварийный запас топлива, материалов и запчастей в соответствии с федеральным законом РФ «О защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» № 68-ФЗ от 21.12.1994 г. и Постановления Правительства РФ от 10.11.1996 г. № 1340 «О Порядке создания и использования резервов материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера».

В составе материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2016г. учитываются специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда в сумме 7 389 тыс.руб..

По материально-производственным запасам по доступной Обществу информации отсутствуют факты снижения их стоимости, поэтому резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Все сырье, материалы и запасные части находятся в исправном состоянии и порче не подвергались.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 «Приложение 1 к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности».

## 7. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря:

	тыс. руб.		
	2016 г.	2015 г.	2014г.
Денежные средства в рублях в кассе	172	139	141
Денежные документы в рублях (авиабилеты)	0	0	60
Денежные средства в рублях на счетах в банках	110 497	20 448	6 737
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	45 469	58 737	38 702
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b>	<b>156 138</b>	<b>79 324</b>	<b>45 640</b>

При увязке показателей строк 4450 и 4500 Отчета о движении денежных средств и строки 1250 Бухгалтерского баланса расхождений нет.

Расшифровка денежных средств на валютных счетах:

	тыс. руб.					
	2016 г.		2015 г.		2014 г.	
	В валюте	В рублях	В валюте	В рублях	В валюте	В рублях
Валютный р/сч 1598 в Доллар США	549	33 286	597	43 522	393	22 119
Валютный р/сч 8395 в Евро	191	12 183	191	15 215	243	16 583
<b>Итого:</b>		<b>45 469</b>		<b>58 737</b>		<b>38 702</b>

В отчетном периоде 2016 года прочие поступления от текущих операций составили 18 094 тыс. руб., существенную долю данных поступлений составляют суммы пени и штрафов по хозяйственным договорам в размере 4 951 тыс.руб. Существенную долю прочих платежей по текущим операциям составили платежи по налогам в сумме 10 561 тыс. руб. и выдача подотчетных сумм в размере 18 269 тыс.руб.

Прочие поступления от инвестиционных операций составляет сумма возврата инвестиций в основной капитал 35 000 тыс. руб.; прочие платежи по инвестиционным операциям составляют 37 638 тыс. руб.

В сумме прочих платежей по финансовым операциям отражены лизинговые платежи по приобретенному оборудованию в сумме 47 128 тыс. руб. и оплаченные работы за счет целевых денежных средств от инвестора в сумме 2 950 тыс. руб.

## 8. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность ПАО «Передвижная энергетика» на 31.12.2016 года составляет 208 158 тыс. руб. По сравнению с числящейся на 31.12.2015 г. задолженностью в размере 231 241 тыс. руб., она снизилась на 9,98%. В соответствии с действующим законодательством в балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом суммы созданного резерва по сомнительным долгам на начало года в сумме 58 567 тыс. руб. и составляет 172 674 тыс. руб., а на конец года резерв в сумме 52 824 тыс. руб. и задолженность отражена в сумме 155 334 тыс. руб.

Наибольшая часть задолженности является текущей.

Из общей суммы задолженности, задолженность покупателей и заказчиков снизилась, по сравнению с числящейся на 31.12.2015 г. -140 002 тыс. руб. на 17,6% и составила на 31.12.2016 г. - 115 287 тыс. рублей, в т.ч.:



- **задолженность потребителей электроэнергии** в общем объеме задолженности покупателей и заказчиков на 31.12.15 г. числилась - 99 775 тыс. руб.(71,27%), на 31.12.2016 г. она увеличилась на 13,6% и составила **113 384 тыс. руб.(98,35%)**, в т.ч.:

- АО «Тюменская энергосбытовая компания» - 7 300 тыс. руб. (6,44%)
- ОАО «Тепло-Энергетик» - 12 045 тыс. рублей (10,62%).
- ПАО ТНС «Энерго Воронеж» - 3 473 тыс. рублей (3,06%).
- Населения МО г. Лабытнанги и ст. Обская (включая МОП) – 19 347 тыс. рублей (17,06%).
- МПП ЖКХ «Ямал» - 3 425 тыс. руб. (3,02%)
- АО «ЭК Восток» - 3 482 тыс. руб. (3,07%)
- АО «ЮТЭК» - 2 120 тыс. руб. (1,87%)
- АО «АтомЭнергоСбыт» - 1 727 тыс. руб. (1,52%)
- ГБУ здравоохранения ЯНАО «Лабытнангская городская больница»- 1 960 тыс. рублей (1,73%).
- АО «Калмэнергосбыт» - 1 799 тыс. руб. (1,59%)
- ОАО «ЦФР» - 12 073 тыс. руб. (10,65 %)
- ОАО «Межрегионэнергосбыт» - 4 588 тыс. руб. (4,05%)
- ООО «РН-Энерго» - 3 048 тыс. руб. (2,69 %)
- ПАО «МРСК Северного Кавказа» – 913 тыс. руб. (0,8 %)
- АО «Петербургская энергосбытовая компания» - 1 423 тыс. руб. (1,26 %)
- АО «Сибургазэнергоменеджмент» - 2 046 тыс. руб. (1,80%)
- ПАО «КЭС» - 1 845 тыс. руб. (1,63%)
- ФКУ «Исправительная колония № 8 УФСИН по ЯНАО»- 2 150 тыс. руб. (1,9%)
- АО ЕЭСнК - 1 203 тыс. руб. (1,06%)
- ОАО «РЖД» – 930 тыс. руб. (0,82%)
- ООО «Реском-Тюмень» – 942 тыс. руб. (0,83%)
- Существенную долю дебиторской задолженности потребителей электроэнергии составляют долги прочих мелких потребителей электрической энергии в размере менее 800 тыс. рублей. Всего на сумму 25 545 тыс. рублей (22,53%).

В рамках взыскания просроченной дебиторской задолженности за электроэнергию, отпущенную филиалом Передвижные электростанции «Лабытнанги», в течение отчетного 2016 года было предъявлено 1097 исков на общую сумму 21 065 тыс.руб. Из них удовлетворено в отчетном периоде 1019 исков на сумму 17 602 тыс.руб.

В рамках взыскания просроченной дебиторской задолженности за электроэнергию, отпущенную в рамках работы на ОРЭМ, в течение отчетного 2016 года было направлено 60 претензий на общую сумму 24 986 тыс.руб. Из них оплачено должниками в добровольном порядке 2 184 тыс. руб.

- **задолженность прочих покупателей и заказчиков** в общем объеме задолженности покупателей и заказчиков снизилась по сравнению с числящейся на 31.12.2015 г. задолженностью в сумме 38 453 тыс. руб.(27,47%) и составила **141 тыс. руб. (0,11%)**. Существенная часть задолженности, числящейся на начало года за Департаментом тарифной политики, энергетики и жилищно-коммунального комплекса ЯНАО в сумме 30 396 тыс. руб. и за ПАО «АК Якутскэнерго» в сумме 5 771 тыс. руб. была погашена.

- **задолженность арендаторов** в общем объеме задолженности покупателей и заказчиков существенно не изменилась и на начало года составляла 1 774 тыс. руб.(1,25%), а на конец года снизилась на 0,6% и составила **1 762 тыс. руб. (1,47%)**, в т.ч.

- ПАО «ЮЭСК» - 1 255 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по авансам выданным на начало года числилась в сумме 8 144 тыс. руб., на конец года снизилась на 16,5% и составляет 6 795 тыс. руб.

Наиболее крупные суммы выданных авансов числятся за:

- ООО "Активити" – 3 127 тыс. руб. за поставку ВИКов и выполнение ПИР,
- ООО "ИК Энерпред-Ярдос" – 491 тыс. руб. за поставку МПЗ,
- ИП Заславский Ф.А. – 533 тыс. руб. за КР дизельных генераторов,

Прочие незначительные суммы авансов составили 2 635 тыс.руб.

Авансы поставщикам перечисляются на основании договоров.

**Прочая дебиторская задолженность** на начало года числилась в сумме 24 528 тыс. руб.

На конец года задолженность увеличилась на 35,6%, в основном за счет задолженности по претензиям по хозяйственным договорам и составила на конец года - 33 252 тыс. руб., в т.ч.:

- переплата по налогам и взносам во внебюджетные фонды – 20 694 тыс. руб., в т. ч.:
  - по расчетам с ФСС – 2 277 тыс. руб.,
  - по налогу на прибыль -18 007 тыс. руб.,
  - НДС – 410 тыс. руб.
- расчеты с прочими дебиторами – 12 558 тыс. руб., в т.ч.:
  - арендная плата за землю – 1 352 тыс. руб.,
  - членский взнос за 1 кв. 2017г. в НП Совет рынка – 1 273 тыс.руб.
  - расчеты по претензиям (пени, штрафы, возврат госпошлины по решению АС) – 8 481 тыс. руб.,
  - прочие дебиторы – 1 452 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря представлена следующим образом:

	(тыс. руб.)		
	2016 год	2015 год	2014 год
Налог на прибыль	18 007	19 372	18 830
Прочие налоги	2687	1 996	13 096
Итого	20 694	21 368	31 926

По состоянию на 31.12.16г. на забалансовом счете числится списанная в убыток задолженность дебиторов в сумме 9 185 тыс. руб.

Списана дебиторская задолженность с забалансового счета 007, с истекшим сроком давности в сумме 1 485 тыс. руб.

Дополнительно информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице № 5.1 «Приложение к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности».

На 31 декабря 2016г. Проведена инвентаризация с покупателями, заказчиками и прочими дебиторами. Актами сверки подтверждено 62 %.

## 9. Капитал и резервы.

Ежегодная переоценка основных средств в соответствии с учетной политикой Обществом не проводится. Добавочный капитал без изменения.

Сумма переоценки по стр. 1340 баланса уменьшена на 2 027 тыс. руб. в результате выбытия основных средств, по которым производилась переоценка в 1993 году.

Размер резервного капитала соответствует Уставу Общества.

Информация о прибыли (убытке), приходящейся на одну обыкновенную акцию, представлена в таблице:

Показатель	2016г.	2015г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	(3 532)	(14 882)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	7 640 350	7 640 350
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	(0,46)	(1,95)

#### 10. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

##### 1. Заемные средства.

1) В 2014 году Обществом были взяты заемные средства под 9,5 % в размере 65 000 тыс. руб. у ОАО «РАО Энергетические системы Востока» со сроком погашения до 31.03.2016 года. В 2015г. в рамках действующего договора были предоставлены транши на сумму 46 997 тыс. руб., а также на основании п. 2.5 договора займа процентная ставка по договору была увеличена с 01.01.2015г. до 12.375% годовых. В 2016г. в рамках действующего договора был получен транш в размере 45 000 тыс. руб. Дополнительным соглашением № 1 от 05.04.2016г. продлен срок погашения до 30.09.2017г.

Займ предоставлен для финансирования инвестиционной деятельности.

За отчетный период было капитализировано процентов в сумме 6 918 тыс. руб. по проектам:

Доработка ДОГ 146038 для нужд филиала ПЭС Уренгой – 2 037 тыс. руб.;

Доработка ДОГ 144018 для нужд филиала ПЭС Казым – 2 037 тыс. руб.;

Строительство ВИК с. Безверхово Приморского края – 1 868 тыс. руб.;

ГРУ - 6 кВ для нужд филиала ПЭС Лабытнанги – 976 тыс. руб.

Объекты по проектам: строительство ВДК в п. Новиково Сахалинской обл.; строительство 3х ВЭУ в п. Усть-Камчатск - введены в эксплуатацию в декабре 2015г., соответственно сумма % по инвестиционным траншам начислена в текущую деятельность в размере 12 029 тыс. руб.

2) В 2012 году Обществом были взяты заемные средства под 10,5% в размере 90 000 тыс. руб. у ОАО «РАО Энергетические системы Востока» со сроком погашения до 31 мая 2013 года. Срок продлен до 31 декабря 2016г. дополнительным соглашением № 3 от 27.11.2015г. На основании п. 2 дополнительного соглашения №1 от 11.03.2013г. с 01.01.2015г. увеличилась процентная ставка по договору до 12.375% годовых. Дополнительным соглашением № 4 от 19.12.2016г. внесены изменения по срокам погашения займа: займ предоставлен до востребования.

Целевое назначение займа на текущую деятельность и инвестирование проекта строительства 2-х ВЭУ на о. Беринга, 65 000 тыс. руб. и 25 000 тыс. руб. соответственно.

Данные объекты были введены в эксплуатацию 30.11.2013г. Соответственно, сумма процентов по инвестиционному траншу в отчетном периоде начислена в текущую деятельность, согласно законодательству. За отчетный период было начислено процентов в сумме 11 168 тыс. руб.

2. По состоянию на 31.12.2015 года кредиторская задолженность составляла 284 767 тыс. руб., в т.ч. долгосрочная – 142 419 тыс. руб., которая отражена по строке 1450 бухгалтерского баланса.

По сравнению с 2015 годом кредиторская задолженность ПАО «Передвижная энергетика», в целом, уменьшилась на 11 220 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2016 года ПАО «Передвижная энергетика»

составила 273 547 тыс. руб., в т.ч. долгосрочная – 147 142 тыс. руб., которая отражена по строке 1450 бухгалтерского баланса.

Существенную долю долгосрочных обязательств составляют обязательства перед Администрацией г. Лабытнанги составила стоимость переданного концессионеру имущества в размере 127 588 тыс. руб. Данные обязательства возникли в ходе исполнения концессионного соглашения от 08.10.2013 года между Администрацией г. Лабытнанги («Концедент»), МПП ЖКХ г. Лабытнанги (Ямал) («Уполномоченное Концедентом лицо») и ПАО «Передвижная энергетика» («Концессионер»). Погашение задолженности по концессионному соглашению будет произведено в момент передачи имущества концеденту.

Также в состав долгосрочных обязательств входят обязательства по лизинговым платежам в размере 17 243 тыс. руб. перед ООО "ТрансСистема", согласно графикам погашения лизинговых платежей.

В структуре кредиторской задолженности числится краткосрочная задолженность на начало года в сумме 142 348 тыс. руб. На конец года кредиторская задолженность уменьшилась на 11,2% и составила 126 405 тыс. руб., в т.ч.:

	(тыс. руб.)		
	2016г.	2015г.	Отклон.в%
поставщикам электроэнергии	1 520	1 571	-3,2
поставщикам МПЗ и топлива	17 460	25 818	-32,4
подрядчикам по капитальному строительству	31 103	59 972	-48,1
прочим поставщикам и подрядчикам	20 218	36 269	-44,2
авансы полученные	13 817	2 466	460,3
текущая задолженность бюджету по налогам и сборам	22 654	11 383	99,0
текущая задолженность по оплате труда	15 402	-	100,0
задолженность учредителям	196	249	-21,3
прочим кредиторам	4 035	4 620	-12,7

Уменьшилась задолженность поставщикам топлива на 10 536 тыс. руб. и составила 13 820 тыс.руб.:

- ООО "Газпром межрегионгаз Север" – 9 588 тыс. руб.,
- ГУП ЯНАО "УСГГ" – 4 232 тыс. руб.

Увеличилась задолженность поставщикам МПЗ на 2 178 тыс. руб. и составила 3 640 тыс. руб., в т.ч.:

ООО "Регионтурбосервис-Энерго" – 2 357 тыс.руб.

Уменьшилась задолженность прочим поставщикам и подрядчикам на 15 829 тыс. руб. (в т.ч. по ремонтам на 5 585 тыс.руб.) и составила 20 440 тыс. руб., в т.ч.:

ООО "Энергоинвест" в сумме 6 479 тыс. руб. по дог. № 202-Аг от 01.03.16 г. за агентирование энергоснабжения;

ООО "Энергоинвест" в сумме 3 439 тыс. руб. по дог. № 203-Т от 01.03.16 г. за услуги транспорта с экипажем;

ООО "Энергоинвест" в сумме 1 173 тыс. руб. по дог. № 151-Р от 10.06.15 г. за содержание и ТО объектов уличного освещения;

ООО "Безопасность в промышленности" в сумме 1 121 тыс. руб. по дог. № 258-У от 29.08.16 г. за технический аудит;

ООО "ЕвразСтройКомплектация" в сумме 1 389 тыс. руб. по дог. № 211-Р от 29.04.16 г. за ремонт распред. устройства;

ПАО «Передвижная энергетика»



ООО "Пермэлпром" в сумме 2 628 тыс. руб. по дог. № 253-Р от 29.08.16 г. за ремонт турбогенератора;

Прочим поставщикам и подрядчикам – в сумме 4 211 тыс.руб.

Задолженность поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству уменьшилась на 28 869 тыс. руб. (в основном, за счет погашения задолженности ООО «БПА») и составила 31 103 тыс. руб., в т.ч.:

Данвест (Danvest Production ApS) в сумме 826 тыс. руб. по дог.б/н от 04.04.12г. за на поставку АСУ ВДК;

ООО "Союзэнергопроект" в сумме 1 012 тыс. руб. по дог. № 249-Р от 29.06.16 г. ПИР;

ООО "Турбозергокомплекс" в сумме 2 046 тыс. руб. по дог. № Л/06/15 от 28.10.15 г., № П/02/16 от 11.05.16 г., № П/03/16 от 11.05.16 г. за доработку газотурбинных двигателей;

ООО "Энергоинвест" в сумме 21 519 тыс. руб. по дог. № 195-Р от 28.12.15 г. за уствновку блочно-модульной котельной, № 267-Р от 03.10.16 г. за строительство ТП, № 268-Р от 03.10.16 г. за строительство ТП;

ООО "Бюро промышленной автоматизации" в сумме 5 075 тыс. руб. по дог. № 187-Р от 27.09.15 г. за строительство второй очереди ГРУ;

ООО "Активити" в сумме 295 тыс. руб. № 248/14 от 31.10.14 г. за СМР Новиково,

Прочим поставщикам по кап. строительству в сумме 330 тыс. руб.

Окончательный расчет по договорам будет в 2017 году.

Долгосрочная и краткосрочная кредиторская задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря представлена следующим образом:

	( тыс. руб.)		
	2016 год	2015 год	2014 год
НДФЛ	3246		
НДС	17037	8654	936
Налог на имущество	2293	2629	88
Прочие налоги	2389	2411	2 396
Налог на прибыль			-
Итого	24 965	13 694	3 420

На 31 декабря 2016г. проведена инвентаризация с поставщиками и прочими кредиторами. Актами сверки подтверждено 92%, первичной документацией подтверждено 8%.

Дополнительно информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице № 5.3 «Приложение к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности».

## 11. Оценочные обязательства и резервы.

В отчетном периоде Обществом создавался Резерв по сомнительным долгам. В бухгалтерском учете сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. В налоговом учете резерв формируется в соответствии с требованиями ст.266 НК РФ.

Резерв по сомнительным долгам сформирован по состоянию на 31.12.15 в сумме 58 567 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.16 в сумме 52 824 тыс. руб. на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности.

Наибольший объем в общей сумме резерва занимают сомнительные долги покупателей электроэнергии (93,36 %).

В 2016 году продолжалась усложняться ситуация с платежами потребителей на ОРЭМ – произошел рост прикрепленных к Обществу недисциплинированных в оплате потребителей как за поставляемую на рынок мощность, так и за электроэнергию. При этом в силу особенностей законодательства об оптовом рынке у Общества отсутствует возможность выбора ПАО «Передвижная энергетика»

благонадежных контрагентов на ОРЭМ.

При этом, платежи потребителей на розничном рынке электроэнергии несколько улучшились за счет населения.

Из-за данных обстоятельств, если на начало года просроченный долг за поставленную электрическую энергию составил 55 355 тыс.руб., то к концу года 49 316 тыс. руб.

Среди должников оптового рынка:

- ОАО «Дагестанская энергосбытовая компания,	10 288 тыс.руб.
- ОАО «Ингушэнерго»,	1 906 тыс.руб.
- АО "Оборонэнерго"	4 594 тыс.руб.
- ОАО «Нурэнерго»,	2 495 тыс.руб.
- АО "Чеченэнерго"	2 880 тыс.руб.
- ЦФР	1 649 тыс.руб.
- АО "Калмэнерго"	2 563 тыс.руб.

Среди должников розничного рынка:

- ООО «Стройинвесткомпания»	1 298 тыс.руб.
- ОАО «СГК-трансстройЯмал»	9 873 тыс.руб.
- Население	2 512 тыс.руб.

Движение резерва по сомнительной дебиторской задолженности представлено ниже:  
( тыс. руб.)

	Резерв по сомнительным долгам
<b>31 декабря 2014 года</b>	47 258
Начислен резерв	110 313
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	(716)
Восстановлен резерв и списано в связи с прекращением выполнения условий признания	(98288)
<b>31 декабря 2015 года</b>	58 567
Начислен резерв	83 935
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	(5 074)
Восстановлен резерв и списано в связи с прекращением выполнения условий признания	(84 604)
<b>31 декабря 2016 года</b>	52 824

По строке 1540 Баланса отражены оценочные обязательства по оплате отпусков в размере 44 827 тыс. руб. и оценочные обязательства по выплате вознаграждений за год в размере 12 729 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016г. Расшифровка оценочных обязательств приведена в таблице № 7 Приложений к пояснениям.

По состоянию на 31.12.16г. резерв под обесценение финансовых вложений был доначислен на 1 828 тыс. руб. по результатам отчета оценщика АО "ЭНПИ Консалт" по договору № 2e433/16 от 22.08.16 г. Рыночная стоимость объекта оценки составила 117 757 тыс. руб.

Другие резервы, создание которых предусмотрено учетной политикой, не создавались ввиду отсутствия необходимых условий для их создания.

## 12. Анализ финансово-хозяйственной деятельности.

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества приведены в таблице:

(тыс. руб.)

Показатели	Ед. изм.	2015 год факт	2016 год план	2016 год факт	%	
					К факту 2015г.	К плану 2016г.
<b>Всего выручка от продажи</b>	тыс. руб.	<b>1 308 314</b>	<b>1 246 957</b>	<b>1 127 802</b>	<b>86,2</b>	<b>90,4</b>
Выручка от продажи электроэнергии и мощности	тыс. руб.	1 231 272	1 180 977	1 076 231	87,4	91,1
- эл/эн и мощность, поставляемые на оптовый рынок	тыс. руб.	757 302	672 310	611 132	80,7	90,9
-эл/эн, поставляемая на розничный рынок	тыс. руб.	473 970	508 667	465 099	98,1	91,4
<i>справочно: эл/эн, поставляемая на розничный рынок с учетом дотаций из бюджета</i>	тыс. руб.	758 565	803 892	729 346	96,1	90,7
Выручка от продажи прочей продукции	тыс. руб.	77 042	65 980	51 572	66,9	78,2
<b>Всего себестоимость</b>	тыс. руб.	<b>(1 597 783)</b>	<b>(1 501 687)</b>	<b>(1 371 609)</b>	<b>85,8</b>	<b>91,3</b>
Себестоимость электроэнергии и мощности	тыс. руб.	(1 509 996)		(1 275 720)	84,5	
-эл/эн и мощность, поставляемые на оптовый рынок	тыс. руб.	(720 746)		(551 467)	76,5	
-эл/эн, поставляемая на розничный рынок	тыс. руб.	(789 250)		(724 253)	91,8	
Себестоимость прочей продукции	тыс. руб.	(87 787)		(95 889)	109,2	
<b>Валовая прибыль</b>	тыс. руб.	<b>(289 469)</b>	<b>(254 730)</b>	<b>(243 807)</b>	<b>84,2</b>	<b>95,7</b>
Валовая прибыль от продажи электроэнергии и мощности	тыс. руб.	(256 975)		(199 489)	77,6	
- от продажи эл/эн на оптовом рынке	тыс. руб.	36 556		59 665	163,2	
- от продажи эл/эн на розничном рынке	тыс. руб.	(315 280)		(259 154)	82,2	
<i>Справочно: валовая прибыль от продажи эл/эн на розничном рынке с учетом дотаций из бюджета</i>	тыс. руб.	(30 685)		5 093	116,6	
Валовая прибыль от продажи прочей продукции	тыс. руб.	(10 745)		(44 317)	412,4	
<b>Прочие доходы</b>	тыс. руб.	<b>312 938</b>	<b>309 968</b>	<b>295 351</b>	<b>94,4</b>	<b>95,3</b>
в т.ч. дотации из бюджета	тыс. руб.	284 595	295 225	264 247	92,9	89,5
<b>Прочие расходы</b>	тыс. руб.	<b>(39 849)</b>	<b>(56 489)</b>	<b>(52 401)</b>	<b>131,5</b>	<b>92,8</b>
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	тыс. руб.	<b>(16 380)</b>	<b>(1 251)</b>	<b>( 857)</b>		



Нераспределенная (чистая) прибыль	тыс. руб.	(14 882)	(1 251)	(3 532)	23,7	
-----------------------------------	-----------	----------	---------	---------	------	--

В отчетном периоде выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (без НДС) составила 1 127 802 тыс. руб., что на 13,8 % меньше по сравнению с аналогичным периодом прошедшего года и на 9,6 % меньше запланированного объема.

Производство и поставка электроэнергии и мощности тепловыми электростанциями является основным видом деятельности. Выручка от продажи выработанной электроэнергии и мощности в 2016 году составила 1 076 231 тыс. руб., что на 12,6 % меньше по сравнению с аналогичным периодом прошедшего года и на 8,9 % ниже запланированного объема.

Снижение объема выручки от продажи электроэнергии и мощности в 2016 году обусловлено уменьшением выручки как по оптовому рынку, так и по розничному.

По оптовому рынку наблюдается резкое снижение выработки электроэнергии в секторе РВС филиалами ПЭС "Казым" и ПЭС «Уренгой» в 2016г. по сравнению с 2015гг. ввиду переизбытка генерации в регионе, а также изменением режимов работы генерирующего оборудования.

В отношении розничного рынка общее снижение выработки электроэнергии в 2016г. по сравнению с 2015г. объясняется формированием высокой температуры наружного воздуха в рассматриваемом периоде на территории муниципального образования г.Лабытнанги, также наблюдается заметный спад в спросе на электроэнергию, связанный с изменением деловой активности.

Прочая выручка от услуг основной деятельности за отчетный период уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 33,1 %, а по сравнению с планом на 21,8%.

В составе выручки от продажи прочей продукции за 2016 год учитываются субсидии из бюджета, полученные на содержание объектов уличного освещения, в размере 8 529 тыс руб., что на 15,1% меньше объема прошлого года. Уменьшение прочей выручки по сравнению с прошлым годом и запланированным объемом произошло также за счет снижения спроса на технологическое подключение к электросетям, уменьшения выручки от реализации ВИЭ в связи с завершением крупных проектов. Кроме того были перенесены сроки выполнения работ в рамках договора с ПАО «Якутскэнерго» на сумму более 14 млн. руб.

Сокращение объема выручки повлекло и сокращение затрат (себестоимости). Себестоимость за отчетный период составила 1 387 993 тыс. руб., что меньше на 13,1 % показателя прошлого периода и на 7,6% ниже плана. В том числе себестоимость отпущенной электроэнергии и мощности составила 1 275 991 тыс. руб., что меньше на 15,5% по сравнению с прошлым годом, в основном за счет уменьшения расходов на топливо и сокращением ремонтной программы.

Увеличение себестоимости прочей продукции произошло, в основном, в связи с выполнением этапов работ по договору с ПАО «Якутскэнерго». Для выполнения этапа по монтажу оборудования было использовано дорогостоящее оборудование на сумму 14 474 тыс.руб.

Убыток от основного вида деятельности (строка 2200 ОФР) объясняется тем, что электроэнергия для нужд населения отпускается по льготным тарифам. Субсидии, поступающие из бюджета Администрации МО г. Лабытнанги, ЯНАО в соответствии с заключенными договорами, покрывающие данные убытки, учитываются на счете 91.1 «Прочие доходы» с соблюдением правил ведения бухгалтерского учета.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведены в таблице № 6 «Приложение к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Тарифы на отпуск электроэнергии утверждаются органами государственного регулирования. При рассмотрении тарифов учитываются затраты, входящие в себестоимость продукции, работ, услуг. На законодательном уровне Обществу разрешается самостоятельно выбрать способ учета себестоимости продукции. В связи с этим, Общество ведет учет полной

производственной себестоимости. Общехозяйственные расходы списываются на счет Основного производства с распределением по учетным видам деятельности. Общехозяйственные расходы включают в себя расходы управленческого и общехозяйственного назначения.

Расчёт управленческих расходов по итогам 2016 г.

тыс.руб.

Сумма полной себестоимости по стр.020 ОФР	в т.ч. Дт 20 Кт 26 по ИА	Сумма УР по расчету	Удельный вес УР в себестоимости $(3/1*100)$ , %
1	2	3	4
1 127 802	165 868	78 763	7,0

При выбранном способе формирования себестоимости строка 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах не заполняется. Включенные в полную производственную себестоимость продукции управленческие расходы расчетным путем отдельно не выделяются ввиду их незначительности (менее 10 процентов).

### 13. Прочие доходы и расходы.

В форме 2 «Отчет о финансовых результатах» прочие доходы представлены свернуто по отношению к соответствующим расходам и наоборот. В пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности информация для наглядности представлена развернуто.

Состав прочих доходов и расходов по видам (существенных) по сравнению с прошлым периодом представлен в таблице:

( тыс. руб.)

Наименование показателей	31.12.2015	31.12.2016	Изменение	
			тыс. руб.	%
<b>Прочие доходы, всего:</b>	<b>427 396</b>	<b>388 560</b>	<b>(38 836)</b>	<b>(9,09)</b>
Из них:				
проценты к получению	5 185	6 287	1 102	21,25
субсидии на разницу в тарифах	284 595	264 247	(20 348)	(7,15)
доходы от реализации активов и от безвозмездно полученных активов	1 533	1 529	(4)	(0,24)
восстановление резерва по сомнительным долгам	98 288	84 604	(13 684)	(13,92)
прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	0	5 914	5 914	100
восстановление излишков начисленных оценочных обязательств по отпускам	2 918	7 198	4280	146,68

от курсовых разниц	29 428	8 961	(20 467)	(69,55)
восстановление резерва на обесценение финансовых вложений	4 407	0	(4 407)	(100)
Штрафы, пени по хоздоговорам к получению	0	8 750	8 750	100
прочие доходы	1 042	1 070	28	2,7
<b>Прочие расходы, всего:</b>	<b>(154 307)</b>	<b>(145 608)</b>	<b>(8 699)</b>	<b>(5,64)</b>
проценты к уплате	(11 317)	(23 197)	11 317	100
расходы от реализации активов в сумме	(231)	(313)	82	35,7
резерв по сомнительным долгам	(110 313)	(83 936)	(26 378)	(23,9)
резерв под обесценение финансовых вложений	-	(1 828)	(1 828)	100
расходы по концессионному соглашению	-	-		
выплаты вознаграждений членам совета директоров	(924)	(1 131)	207	22,42
премии к юбилейным датам	(1 551)	(2 869)	1 318	85,00
оплата труда работников производственной сферы с отчислениями	(1 178)	(1 023)	(155)	(13,4)
оплата услуг кредитных организаций	(339)	(301)	(38)	(11,31)
от курсовых разниц	(15 939)	(19 442)	3 503	21,98
оценочные обязательства по отпускам	(86)	(70)	(16)	(18,98)
затраты социального характера по колдоговору	(2 388)	(2 269)	(119)	(4,98)
спортивно-культурные мероприятия	(899)	(1 035)	136	15,17
затраты на демонтаж ОС	(1 136)	0	(1 136)	(100)
судебные издержки	(1 546)	(691)	(855)	(55,31)
расходы на проекты, не давшие положительного результата	(1 986)	(2 594)	608	30,7
расходы на проведение ежегодного собрания акционеров	(1 109)	(637)	(472)	(42,55)
убыток прошлых лет, выявленный в отчетном		(2 305)	2 305	100

периоде				
другие расходы	(3 365)	(1 967)	(1 398)	(41,54)

Сальдо прочих доходов и прочих расходов за 2016г. составило – 242 950 тыс. руб.

#### 14. Анализ финансового состояния.

В бухгалтерском балансе за 2014 и 2015 годы отложенные налоговые активы и обязательства отражались свернуто. В бухгалтерском балансе за 2016 год отложенные налоговые активы и обязательства показываются развернуто, в соответствии с учетной политикой Группы компаний, входящей в холдинг «РАО ЕЭС Востока».

( тыс. руб.)			
Было до 2016г.	2016 год	2015 год	2014 год
Стр. 1180 Отложенные налоговые активы		-	-
Стр. 1420 Отложенные налоговые обязательства		34572	36073

( тыс. руб.)			
Стало с 2016г.	2016 год	2015 год	2014 год
Стр. 1180 Отложенные налоговые активы	25 980	28 234	23 262
Стр. 1420 Отложенные налоговые обязательства	59 875	62 806	59 335

По итогам работы за 2016 года Обществом получен убыток в размере (3 532) тыс. руб.

По налоговому учету в 2016 году Обществом получена прибыль в размере 16 406 тыс. руб.

В 2015 году Обществом была получена прибыль по НУ в размере 3 191 тыс. руб., а в бухгалтерском учете в 2015г. был получен убыток до налогообложения в размере (16 380) тыс. руб.

В 2014 году Обществом был получен убыток в размере (7 705) тыс. руб., сформированный по правилам гл.25 НК РФ; в бухгалтерском учете в 2014г. был сформирован отложенный налоговый актив в размере 1 541 тыс.руб.

Согласно п.1 ст. 283 НК РФ при расчете налога на прибыль можно учесть убытки, полученные в предыдущих налоговых периодах. Сумма прибыли в размере 3191 тыс руб., сформированной в 2015 г. по правилам гл 25 НК РФ, полностью направляется на покрытие прошлогоднего убытка. В бухгалтерском учете 2015г. отложенный налоговый актив списывается на сумму 638 тыс. руб. Часть прибыли, сформированной в 2016 г., в размере 905 тыс. руб. направляется на покрытие убытков прошлых лет. В бухгалтерском учете 2016 г. отложенный налоговый актив списывается на сумму 181 тыс. руб.

В 2016 году были сданы уточненные декларации по налогу на прибыль за 2014 и 2015гг. Прибыль прошлых лет составила 3 609 тыс. руб. В связи с этим, в бухгалтерском учете 2016г. отложенный налоговый актив списан на 722 тыс. руб.

**Текущий налог на прибыль за 2016 и 2015 годы представлен следующим образом:**

(тыс. руб.)		
	2016г.	2015г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	(857)	(16 380)

в том числе:		
дивиденды полученные		
<b>Условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%</b>	<b>(171)</b>	<b>(3 276)</b>
<b>Эффект применения сниженной ставки по налогу на прибыль в размере</b>		
<b>Постоянные налоговые обязательства:</b>	<b>2776</b>	<b>1 775</b>
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	2776	1 775
<b>Постоянные налоговые активы:</b>		
по доходам, не учитываемым для целей налогообложения		
<b>Увеличение отложенных налоговых активов:</b>	<b>(2254)</b>	<b>4 972</b>
по основным средствам	(915)	6 189
по резервам на отпуска, выплату премии	900	200
по резерву по сомнительным долгам	(1222)	(665)
Прочие (в т.ч. убыток предыдущего периода)	(1017)	(752)
<b>Увеличение отложенных налоговых обязательств:</b>	<b>2931</b>	<b>(3 471)</b>
по основным средствам	4545	(1 320)
Прочие	(1615)	(2 151)
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>	<b>3281</b>	<b>-</b>

Условные налоговые активы сформированы в основном за счет различий в создании резерва по отпускам.

Условные налоговые обязательства сформированы в основном за счет различий в начислении амортизации основных средств и за счет амортизационной премии в налоговом учете.

Чистые активы за отчетный год составили 1 065 тыс. руб.

Распределение прибыли, в соответствии с решениями общих собраний акционеров Общества представлены в табл:

( тыс.руб.)

Показатели	За период		
	2014	2015	2016
Нераспределенная прибыль	29 828	(14 882)	(3532)
Резервный фонд	0		
Использование прибыли на инвестиции	29 535		
Дивиденды	298		

#### 15. Информация по географическим сегментам (для целей управленческого учета, неаудируемая информация)

##### Структура выручки и прибыли по направлениям бизнеса, регионам

Прибыльность Общества определяется видами деятельности, поэтому первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной - информация по географическим сегментам. Операционные сегменты являются отчетными.



Общество выделяет следующие отчетные операционные сегменты:

- выручка от продажи электроэнергии и мощности;
- выручка от продажи прочей продукции, в том числе:
  - предоставление в аренду (субаренду) нежилых помещений и энергооборудования;
  - прочие услуги промышленного характера (реализация проектов ВИЭ);
  - техприсоединение к электросетям;
  - реализация покупных товаров;
  - прочие продажи.

В составе «прочие продажи» включается информация о видах продаж, которые не показываются обособленно ввиду их незначительности (составляют менее 10% от суммарной информации по сегментам и (или) разовые торговые операции).

Накладные расходы распределяются по операционным сегментам пропорционально выручке от реализации по каждому из сегментов.

Информация о доходах и расходах по географическим сегментам для целей управленческого учета выделяется по местам расположения передвижных электростанций и управленческого аппарата.

Филиал ПЭС «Лабытнанги» - основной источник электроснабжения в децентрализованном энергорайоне Ямало-Ненецкого автономного округа, городе Лабытнанги и ст. Обская..

Филиалы ПЭС «Казым» и ПЭС «Уренгой» реализуют электроэнергию и мощность на оптовом рынке.

Расходы распределяются по географическим сегментам в соответствии с внутренним регламентом по Управленческому учету.

Сравнительный анализ поставляемой потребителям электроэнергии и мощности и прочей продукции филиалами Общества:

( без НДС)

	Ед. изм.	2014г. факт	2015г. факт	2016 год	
				факт	% к 2015 г.
<b>Отпуск эл/энергии и мощности</b>	<b>тыс. квтч</b>				
<b>ПЭС «Лабытнанги»</b>		<b>122 402</b>	<b>114 679</b>	<b>109 140</b>	<b>95,2</b>
Эл/эн, поставляемая на розничный рынок		122 402	114 679	109 140	95,2
<b>ПЭС «Казым»</b>					
Эл/эн, поставляемая на оптовый рынок	Тыс. квтч	144 753	167 615	62 678	37,4
Мощность, поставляемая на оптовый рынок	КВт.	736 593	733 846	727 340	99,1
<b>ПЭС «Уренгой»</b>					
Эл/эн, поставляемая на оптовый рынок	Тыс. квтч	129 235	136 151	80 396	59,0
Мощность, поставляемая на оптовый рынок	КВт.	720 890	704 766	725 712	103,0
<b>Выручка от продажи</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>1 179 143</b>	<b>1 246 259</b>	<b>1 087 113</b>	<b>87,2</b>
<b>ПЭС «Лабытнанги»</b>		<b>521 002</b>	<b>488 903</b>	<b>475 929</b>	<b>97,3</b>
Эл/эн, поставляемая на розничный рынок		486 958	473 970	465 099	98,1
Техприсоединение к сетям		33 519	4 242	685	16,1

Содержание объекта уличного освещения			10 042	8 529	84,9
Прочая выручка		525	649	1 616	249,0
<b>ПЭС «Казым»</b>		<b>357 098</b>	<b>428 547</b>	<b>278 888</b>	<b>65,1</b>
Эл/эн, поставляемая на оптовый рынок		201 091	264 635	113 826	43,0
Мощность, поставляемая на оптовый рынок		155 953	163 858	165 009	100,7
Прочая выручка		54	54	53	98,0
<b>ПЭС «Уренгой»</b>		<b>301 043</b>	<b>328 809</b>	<b>332 296</b>	<b>101,1</b>
Эл/эн, поставляемая на оптовый рынок		133 266	158 850	155 280	97,8
Мощность, поставляемая на оптовый рынок		167 777	169 959	177 016	104,2
<b>Себестоимость продаж</b>	<b>тыс. руб</b>	<b>(1 364 607)</b>	<b>(1 523 170)</b>	<b>(1 287 060)</b>	<b>84,5</b>
<b>ПЭС «Лабытнанги»</b>		<b>( 739 874)</b>	<b>(802 370)</b>	<b>(735 540)</b>	<b>91,7</b>
Эл/эн, поставляемая на розничный рынок		(730 698)	(789 250)	(724 253)	91,8
Техприсоединение к сетям		( 6 198)	(1 802)	(1 463)	81,2
Содержание объекта уличного освещения			(8 277)	(9 714)	85,2
Прочая		(2 978)	(3 041)	(110)	3,6
<b>ПЭС «Казым»</b>		<b>(329 181)</b>	<b>(393 486)</b>	<b>(251 666)</b>	<b>64,0</b>
Эл/эн и мощность, поставляемая на оптовый рынок		(329 127)	(393 432)	(251 613)	63,9
Прочая		(54)	(54)	(53)	98,1
<b>ПЭС «Уренгой»</b>		<b>(295 552)</b>	<b>(327 314)</b>	<b>(299 854)</b>	<b>91,6</b>
Эл/эн и мощность, поставляемая на оптовый рынок		(295 552)	(327 314)	(299 854)	91,6
<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>тыс. руб</b>	<b>(185 464)</b>	<b>(276 912)</b>	<b>(199 947)</b>	<b>72,2</b>
<b>Дотации (субсидии) из бюджета</b>	<b>тыс. руб</b>	<b>281 339</b>	<b>284 595</b>	<b>264 247</b>	<b>92,9</b>

В 2016 году упала выработка электроэнергии и снизились объемы мощности, поставляемой на оптовый рынок.

Резкое снижение выработки и объема электроэнергии поставляемого на ОРЭМ филиалами ПЭС "Уренгой" и ПЭС "Казым" в 2016г. по сравнению с 2014 и 2015гг. обусловлено формированием низких цен в секторе свободной торговли ОРЭМ ввиду переизбытка генерации

регионе, а также изменением режимов работы генерирующего оборудования филиала ПЭС «Казым» вследствие снятия АО «СО ЕЭС» ограничения на минимальное значение регулировочного диапазона по электростанции с 14-16 МВт до технологического минимума агрегатов (1 МВт). При этом ввиду низких цен и, соответственно, убыточности выработки электроэнергии в июне - июле 2016г. все генерирующее оборудование филиалов ПЭС «Уренгой» и ПЭС «Казым» в отсутствии режимных требований от АО «СО ЕЭС» находилось в холодном резерве. В отношении филиала ПЭС "Уренгой" наряду с существенным снижением выработки в 2016г. выручка сформировалась с минимальным отрицательным значением динамики. Причиной этому послужили частые пуски основного генерирующего оборудования филиала для последующей непродолжительной работы по оперативным командам и в рамках конкурентной процедуры ВСВГО с оплатой данных пусков в соответствии с правилами ОРЭМ.

В части выработки мощности в отношении филиала ПЭС "Казым" в 2016г. наблюдается снижение к 2015г. ввиду увеличения ремонтов на основном генерирующем оборудовании. Выручка по мощности по филиалу ПЭС "Казым" показала положительную динамику в 2016г. по отношению к 2015г. вследствие установления ФАС РФ более высоких тарифов на 2016г. А в филиале ПЭС "Уренгой" в 2016г. наблюдается увеличение объемов по сравнению с 2014 и 2015гг. вследствие снижения количества ремонтов на основном генерирующем оборудовании филиала, при этом в 2016г. по сравнению с 2015г. наблюдается рост выручки за поставленную мощность по филиалу ПЭС "Уренгой". Основными причинами этого увеличения являются как увеличением объемов поставки мощности в 2016г. по сравнению с 2015г., так и утверждение более высоких тарифов ФАС РФ в 2016г.

В рамках осуществления деятельности филиалом ПЭС "Уренгой" и ПЭС "Казым" на ОРЭМ в течение 2016г. произошло увеличение пусков основного генерирующего оборудования электростанций в рамках конкурентной процедуры "выбора состава включенного генерирующего оборудования". Согласно правил ОРЭМ в первичной бухгалтерской документации оплата пусков учитывается путем увеличения Цены переданной электроэнергии на комиссию. Поэтому в 2016г. по отношению к 2015г. в связи с существенным падением выработки на ОРЭМ сопоставимо прослеживается снижение затрат на топливо, а выручка проходит со снижением в меньшем процентном соотношении.

Сравнительный анализ расхода топлива для обеспечения выработки электроэнергии электростанциями приведен в таблице:

( без НДС)				
	Ед. изм.	2015г. факт	2016 год	
			факт	Изменение, %.
<b>Приобретение топлива</b>	<b>тыс. руб</b>	<b>523 648</b>	<b>340 266</b>	<b>-35,0</b>
<b>Эл/эн, поставляемая на розничный рынок (ПЭС «Лабытнанги»), в т.ч.:</b>		<b>173 922</b>	<b>172 869</b>	<b>-0,6</b>
Природный газ		167 087	168 344	-0,7
Дизельное топливо		6 835	4 525	-33,8
<b>Эл/эн, поставляемая на оптовый рынок, в т.ч.:</b>		<b>349 018</b>	<b>166 639</b>	<b>-52,3</b>
Природный газ				
ПЭС «Уренгой»		130 697	85 472	-34,6
ПЭС «Казым»		218 321	81 168	-62,8
<b>ГСМ для автотранспорта</b>		<b>708</b>	<b>758</b>	<b>7,1</b>

В отношении филиала ПЭС "Лабытнанги" общее снижение выработки электроэнергии в 2016г. по сравнению с 2014 и 2015гг. объясняется тем, что филиал ПЭС «Лабытнанги» работает в изолированной энергосистеме, где выработка электроэнергии связана с потреблением, а также с местными погодными условиями, лето, начало осени и зима в регионе были значительно теплее обычного, и, соответственно, потребление электроэнергии в регионе резко сократилось, следовательно, сократилась выработка и отпуск электроэнергии филиалом. Также наблюдается спад деловой активности организаций и индивидуальных предпринимателей в регионе. В 2016 году практически прекращено потребление электроэнергии таким крупным потребителем как ОАО "СГК - трансстройЯмал". Таблица снижения деловой активности некоторых абонентов приведена ниже.

Таблица снижения деловой активности некоторых абонентов:

Наименование абонента	ед.изм.	2014г.	2015г.	2016г.
ФГУ ТФИ	кВт/ч	216 350,42	199 778,47	130 232,01
МП Силуэт	кВт/ч	229 883,37	0,00	0,00
ГКУ ЯНАО "НЕДРА ЯМАЛА"	кВт/ч	527 504,56	478 542,09	0,00
17 ПЧТ	кВт/ч	143 774,786	61 738,59	64 229,93
ПУ-21	кВт/ч	585 456,00	487 235,00	295 929,000
Муниципальное предприятие ГО МО г.Лабытнанги "Семь лиственниц"	кВт/ч	401 716,99	277 972,95	218 123,630
СОШ № 5	кВт/ч	248 663,40	136 740,00	13 517,400
ЦДТ	кВт/ч	117 799,00	106 469,00	40 468,000
Мантрак Восток	кВт/ч	81 494,40	28 800,00	0,00
Арктикнефтегазстрой	кВт/ч	63 596,35	60 930,78	46 963,88
Ямалстройгрупп	кВт/ч	279 181,00	266 324,99	38 122,00
СГК - трансстройЯмал	кВт/ч	2 217 881,77	330 349,25	1 128,54
ООО "ГАЗПРОМТРАНС"	кВт/ч	375 282,43	251 754,08	126 068,51
Партнер Групп	кВт/ч	43 447,00	18 006,00	0,00
Империя	кВт/ч	118 278,920	0,00	0,00
Коммерческий банк "Юникор" ОАО	кВт/ч	30 818,46	3 589,19	1 304,690
ООО "РУМ"	кВт/ч	288 962,67	218 394,21	60 858,00

Сравнительный анализ финансовых результатов в Исполнительном аппарате  
тыс.руб.

Наименование	2014г. факт	2015г. факт	2016 год	
			факт	% к 2015
<b>Выручка от продажи</b>	<b>73 793</b>	<b>62 055</b>	<b>40 689</b>	<b>65,6</b>



Прочие услуги промышленного характера (реализация проектов ВИЭ)	45 277	32 502	7 090	21,8
Сдача в аренду недвижимого имущества	21 414	18 998	17 397	91,6
Доходы от аренды энергооборудования	5 973	8 296	16 202	195,3
Реализация покупных товаров	1 129	2 259	0	0
<b>Себестоимость продаж</b>	<b>(108 168)</b>	<b>(74 613)</b>	<b>(84 549)</b>	<b>113,3</b>
<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>(34 375)</b>	<b>(12 557)</b>	<b>(43 860)</b>	<b>349,3</b>

Структура основных средств Общества и доходных вложений в материальные ценности по состоянию на 31.12.2016 г. приведена в следующей таблице

тыс.руб.				
Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.16г.	Удельный вес в общем объеме, %	Остаточная стоимость на 31.12.16г.	Износ в % к первоначальной стоимости
<b>Здания и сооружения,</b>	<b>744 580</b>	<b>36,89</b>	<b>351 015</b>	<b>52,87</b>
в том числе:				
ПЭС "Лабытнанги"	682 699	33,83	325 176	52,37
ПЭС "Казым"	26 777	1,32	7 511	71,95
ПЭС "Уренгой"	26 850	1,33	12 751	52,51
Исполнительный аппарат	8 254	0,41	5 577	32,43
<b>Машины и оборудование,</b>	<b>1 161 834</b>	<b>57,57</b>	<b>389 180</b>	<b>64,26</b>
в том числе:				
ПЭС "Лабытнанги"	586 111	29,04	182 500	68,86
ПЭС "Казым"	158 468	7,85	42 378	73,26
ПЭС "Уренгой"	184 175	9,13	37 751	80,56
Исполнительный аппарат	233 080	11,55	126 551	45,70
<b>Транспортные средства,</b>	<b>4 683</b>	<b>0,24</b>	<b>1 232</b>	<b>73,69</b>
в том числе:				
ПЭС "Лабытнанги"	115	0,01	36	68,70
ПЭС "Казым"	1 292	0,07	0	100
ПЭС "Уренгой"	567	0,02	92	83,77
Исполнительный аппарат	2 709	0,14	1 104	59,25
<b>Прочие основные средства,</b>	<b>5 574</b>	<b>0,27</b>	<b>2 362</b>	<b>57,62</b>
в том числе:				

ПЭС "Лабытнанги"	4 170	0,21	2 176	47,82
ПЭС "Казым"	145	0	53	63,45
ПЭС "Уренгой"	314	0,02	0	100
Исполнительный аппарат	944	0,05	133	85,91
<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>	<b>101 536</b>	<b>5,03</b>	<b>99 606</b>	<b>1,90</b>
Исполнительный аппарат	101 536	5,03	99 606	1,90
<b>ИТОГО:</b>	<b>2 018 207</b>	<b>100</b>	<b>843 395</b>	<b>58,21</b>

В настоящее время филиалами Общества эксплуатируются газотурбинные двигатели, генераторы и другие основные средства, имеющие значительный физический износ. Затраты на ремонты энергетического оборудования, а также электросетевого комплекса составляют 57 868 тыс. руб., в т.ч. ПЭС «Лабытнанги» - 44 448 тыс. руб., ПЭС «Казым» - 5 050 тыс. руб., ПЭС «Уренгой» - 8 370 тыс. руб.

#### 16. Информация о связанных сторонах.

ПАО «Передвижная энергетика» входит в группу ПАО «РАО ЭС Востока».

Перечень лиц, которые осуществляют контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества, и лиц, деятельность которых контролируется Обществом по состоянию на 31.12.2016 приведен в таблице:

№ п/п	ФИО, наименование	Место нахождения	Основание	Дата наступл. основания
1	Коптяков Станислав Сергеевич	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	31.05.2016
2	Суворова Светлана Викторовна	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	31.05.2016
3	Удалов Алексей Анатольевич	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	31.05.2016
4	Комаровский Александр Владимирович	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	31.05.2016
5	Янко Константин Иванович	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	31.05.2016
6	Антюхин Михаил Георгиевич	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	31.05.2016
7	Мирчевский Юрий Андреевич	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	31.05.2016
			Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	16.12.2015

8	ПАО «РАО ЭС Востока»	Российская Федерация, г. Хабаровск	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ПАО «Передвижная энергетика»	01.07.2008
9	ООО «ДУЗ»	Российская Федерация, г. Москва	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица; Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.07.2007 19.07.2007
10	Публичное акционерное общество "Федеральная гидрогенерирующая компания - РусГидро"	Красноярский край, г. Красноярск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.10.2011

ПАО «Передвижная энергетика» осуществляет раскрытие информации в соответствии с законодательством на официальном сервере раскрытия информации Интерфакс. Полный список аффилированных лиц приведен на сайте сервера раскрытия информации <http://www.e-disclosure.ru/>

В 2016г. Общество выплатило членам Совета директоров вознаграждения на общую сумму 854 тыс. руб., на 25,8 % больше, чем в аналогичном периоде прошлого года; в 2015г. выплаты составили 679 тыс. руб. Изменение выплат произошло из-за увеличения количества заседаний и изменения ставки.

Материальное стимулирование генерального директора Общества производится на основании Положения о материальном стимулировании, утвержденного решением Совета директоров общества. Размер вознаграждения генерального директора Общества за отчетный период составил 7 865 тыс. руб. В прошлом отчетном периоде размер вознаграждения составил 12 168 тыс.руб. с учетом выплаты компенсаций за неиспользованный отпуск в размере 4 310 тыс.руб. в связи с окончанием срочного трудового договора, заключаемого на 3 года.

Данные о сделках, совершенных с юридическими лицами, входящими в группу ПАО «РАО Энергетические Системы Востока», приведены в следующих таблицах:

Выручка от продаж и прочие доходы, полученные по операциям со связанными сторонами (без НДС)

Наименование покупателя	тыс. руб.	
	2016 год	2015 год
<b>Доходы по аренде</b>		
АО «ЮЭСК»	15 545	8 171
<b>Прочие доходы</b>		
АО «Якутскэнерго»	5 500	20 195
ПАО «РАО Энергетические Системы Востока»	-	2 286
<b>Итого</b>	<b>21 045</b>	<b>30 652</b>

## Расходы со связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование покупателя	2016 год	2015 год
<b>Услуги по аренде</b>		
ООО «ДУЗ»	3 864	3 864
АО «НДЭС»	3	12
<b>Покупная эл/энергия на ПХН</b>		
АО «ЮЭСК»	375	262
АО «НДЭС»	786	234
<b>Приобретение ТМЦ, ОС</b>		
АО «Якутскэнерго»	-	10 170
АО «Дальэнерготехкомплект»	620	191
<b>Агентские услуги</b>		
АО «РусГидроСнабжение»	411	-
ПАО «РАО Энергетические Системы Востока»	1 512	4 138
<b>Проценты по полученным займам:</b>		
ПАО «РАО Энергетические Системы Востока»	30 116	21 257
<b>Прочие расходы:</b>		
ООО «Восток-финанс»	804	201
<b>Итого</b>	<b>38 491</b>	<b>40 329</b>

## Состояние расчетов со связанными сторонами.

## Дебиторская задолженность:

тыс. руб.

Наименование дебитора:	31.12.2016 год	31.12.2015 год
<b>Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков</b>		
АО «ЮЭСК»	1 580	1 612
АО «Якутскэнерго»	-	5 771
ПАО «РАО Энергетические Системы Востока»	-	2 286
<b>Дебиторская задолженность по авансам выданным</b>		
ООО «Восток-финанс»	79	-
<b>Итого</b>	<b>1 659</b>	<b>9 669</b>

## Кредиторская задолженность:

тыс. руб.

Наименование кредитора:	31.12.2016 год	31.12.2015 год
<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</b>		
АО «ЮЭСК»	15	208
АО «НДЭС»	131	52
ООО «ДУЗ»	380	380
АО «РусГидроСнабжение»	228	-
<b>Кредиторская задолженность по авансам полученным</b>		
АО «Якутскэнерго»	7149	-
<b>Кредиторская задолженность по займам</b>		
ПАО «РАО Энергетические Системы Востока»	246 997	201 997
<b>Итого</b>	<b>254 900</b>	<b>202 637</b>



## Денежные потоки со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование	2016 год		2015 год	
	Поступление от контрагента	Платежи контрагенту	Поступление от контрагента	Платежи контрагенту
АО «ЮЭСК»	18 375	635	9 025	102
АО «Якутскэнерго»	19 410	-	14 399	12 000
АО «НДЭС»	-	853	-	225
АО «Дальэнерготехкомплект»	-	731	-	225
АО «РусГидроСнабжение»	-	258	-	-
ПАО «РАО Энергетические Системы Востока»	47 286	31 900	54 803	26 140
ООО «Восток-финанс»	-	1 028	-	237
ООО «ДУЗ»	-	4 560	-	4 560
<b>Итого</b>	<b>85 071</b>	<b>39 965</b>	<b>78 227</b>	<b>43 489</b>

## 17. Дивиденды.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров ПАО «Передвижная энергетика» (протокол ГОСА от 31.05.2016г) было принято решение не выплачивать дивиденды по акциям всех категорий Общества по итогам 2015 года. По итогам 2015г. Обществом получен убыток.

Восстановлены в составе нераспределенной прибыли Общества, начисленные по итогам работы за 2012 г. и не востребованные акционерами - физическими лицами, дивиденды в размере 46 тыс. руб. Выплачены дивиденды, начисленные за период 2012 г.-2014 г., в размере 7 тыс. руб.

## 18. Итоги финансовой деятельности ДЗО.

В данный момент основным видом деятельности ООО «ДУЗ» является передача в аренду нежилых помещений в здании, принадлежащих Обществу на праве собственности.

Наименование показателя	Факт 2015 год, тыс. руб.	Факт 2016 год, тыс. руб.
Выручка	3 864	3 864
Себестоимость	(10 121)	(10 121)
Управленческие расходы	(2 678)	(2 987)
Сальдо прочих доходов и расходов	(24)	272
Чистая прибыль / убыток	(9167)	(9182)
Дебиторская задолженность	380	416
Кредиторская задолженность	649	720

За отчетный период выручка от сдачи имущества в аренду составила 3 864 тыс. руб., что по объему равно аналогичному периоду предыдущего года. Себестоимость составила 10 121 тыс. руб. Управленческие расходы составили 2 987 тыс. руб., что выше расходов предыдущего периода на 11 %. Обществом получен убыток от продаж в размере 9 182 тыс. руб. Причиной отрицательного результата деятельности является высокая стоимость имущества в бухгалтерском учете. Начисленная амортизация в расходах составила 10 121 тыс. руб. Налог на имущество за отчетный период, включаемый в расходы, составил 2 148 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы связаны с расчетно-кассовым обслуживанием – 272 тыс. руб.  
 В налоговом учете за отчетный период получена прибыль в размере 849 тыс. руб.  
 Чистый убыток отчетного года составил (9 182) тыс. руб.  
 Совокупный финансовый результат равен (9 182) тыс. руб.

#### **19. События после отчетной даты.**

Общим собранием акционеров утверждается распределение чистой прибыли отчетного периода (величина дивидендов, приходящихся на одну акцию)

По результатам деятельности Общества в 2016 году получен убыток. Сумма к распределению отсутствует.

#### **V. Информация о рисках хозяйственной деятельности.**

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

##### **Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

##### **Региональные риски**

Общество осуществляет основную деятельность в Сибирском федеральном округе России.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

##### **Валютный риск**

Валютный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах.

Существует риск роста капитальных затрат на импортное оборудование с учетом значительного колебания курсов валют в 2016 г.

В остальном деятельность Общества практически не подвержена влиянию изменения валютного курса (валютным рискам), поскольку весь объем выручки и все затраты имеют рублевый характер.

#### Влияние инфляции

Динамика инфляции в долгосрочной перспективе незначительно влияет на показатели затрат Общества, прибыль и рентабельность деятельности, поскольку выручка напрямую зависит от устанавливаемых тарифов, которые пересматриваются по мере изменения затрат и учитывают величину инфляции в полном объеме.

#### Кредитные риски

Текущая деятельность Общества слабо подвержена финансовым рискам, связанным с изменением процентных ставок по кредитам, поскольку привлечение кредитных ресурсов согласовано с государственными регулирующими органами и затраты на их обслуживание учитываются при формировании тарифов. Рост кредитных ставок отрицательно влияет на показатели окупаемости инвестиционных проектов.

#### Правовые риски

К правовым рискам, возникающим в деятельности Общества, можно отнести риски введения на уровне законов и иных нормативных правовых актов ограничений, которые могут оказать влияние на осуществление профессиональной деятельности Общества, следствиями которых могут быть: потеря источников доходов и иные события, неблагоприятные для осуществления профессиональной деятельности.

Для снижения правовых рисков в Обществе используется следующая система мер:

- отслеживание законопроектов, касающихся регулирования деятельности в области электроэнергетики;
- мониторинг внесенных в законы и иные нормативные правовые акты изменений, изучение зарубежного законодательства, а также судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества;
- осуществление правовой экспертизы внутренних документов и заключаемых договоров на предмет их соответствия требованиям законов и иных нормативных правовых актов;
- взаимодействие с федеральными исполнительными органами по вопросам, связанным с установлением новых требований, касающихся регулирования деятельности Общества, а также получения необходимых рекомендаций и разъяснений.

Генеральный директор  
ПАО «Передвижная энергетика»

Ю.А.Мирчевский

Главный бухгалтер  
ПАО «Передвижная энергетика»

С.В.Антонова



03 марта 2017г.

**ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД (тыс.руб)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	2609	(2609)	-	-	-	-	2609	(2609)
в том числе:	5110	за 2015 г.	2609	(2514)	-	-	-	-	2609	(2609)
Программа для ЭВМ	5101	за 2016 г.	2412	(2 412)	-	-	-	-	2412	(2 412)
	5111	за 2015 г.	2412	(2412)	-	-	-	-	2412	(2 412)
Сайт ОАО "Передающая энергетика"	5102	за 2016 г.	197	(197)	-	-	-	-	197	(197)
	5112	за 2015 г.	197	(102)	-	-	(95)	-	197	(197)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	2609	2412	-
в том числе:				
Программа для ЭВМ	5131	2412	2412	-
Сайт ПАО "Передвижная энергетика"	5132	197	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	стисано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка			
									Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	1 951 989	(1026633)		67 074	846	(147094)	-	-	1 916 670	(1172881)
	5210	за 2015 г.	1 693 394	(883 592)		302 761	43 445	(186486)	-	-	1 951 989	(1026633)
Здания и сооружения	5201	за 2016 г.	738 141	(351745)		25 899	(19461)	(41820)	-	-	744 579	(393565)
	5211	за 2015 г.	671 534	(296 359)		66 721	115	(55501)	-	-	738 141	(351745)
Земельные участки	5202	за 2016 г.	1 879	-		-	-	-	-	-	1 879	-
	5212	за 2015 г.	1 879	-		-	-	-	-	-	1 879	-
Машины и оборудование	5203	за 2016 г.	1 203 496	(668961)		41 128	(82791)	715	(104408)	-	1 161 833	(772654)
	5213	за 2015 г.	1 012 394	(581 478)		234 436	(43335)	42 738	(130220)	-	1 203 496	(668961)
Транспортные средства	5204	за 2016 г.	4 765	(3002)		-	(82)	72	(521)	-	4 683	(3451)
	5214	за 2015 г.	3 831	(3 155)		1 604	(670)	544	(390)	-	4 765	(3002)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2016 г.	3 708	(2925)		47	(59)	59	(345)	-	3 696	(3211)
	5215	за 2015 г.	3 756	(2 600)		-	(48)	48	(374)	-	3 708	(2925)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-		101 536	-	-	(1930)	-	101 536	(1930)
	5230	за 2015 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
МЛЦ, переданные во временное владение, пользование	5221	за 2016 г.	-	-		19 461	-	-	1 930	-	19 461	(1930)
	5231	за 2015 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
МЛЦ в организации	5221	за 2016 г.	-	-		82 076	-	-	-	-	82 076	-
	5231	за 2015 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	182 723	207 227	(41805)	(67073)	281 072
	5250	за 2015 г.	238 042	367 865	(120422)	(302762)	182 723
Незавершенное строительство	5241	за 2016 г.	171 030	170 976	(6118)	(64947)	271 941
	5251	за 2015 г.	172 430	297 539	(3409)	(295530)	171 030
Оборудование к установке	5242	за 2016 г.	11 693	34 125	(36687)	-	9 131
	5252	за 2015 г.	65 560	63 146	(117013)	-	11 693
Приобретение объектов основных средств	5243	за 2016 г.	-	2 126	-	(2126)	-
	5253	за 2015 г.	52	7 180	-	(7232)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	50 808	55 487
в том числе:			
Доработка ДОГ 1143001			20319
Доработка ДОГ 146165			24382
Генератор Т-12-ЭУЗ			1423
Электрооборудование РУ 10 КВТ			1094
Машинный зал № 1			1743
Электрооборудование РУ 10 КВТ			2683
ПГЭС- 5№8			3843
Модернизация ПЭС-24 №11		3 119	
Модернизация Здание машзала (ПЭС-24,3 блок)		378	
Реконструкция рамы генератора №5 в маш. зале №3		1 400	
Система видеонаблюдения (ПЭС)		27	
Электросетевой комплекс города Лабытнанги		1 784	
Машинный зал №3		2 012	
Электросетевой комплекс города Лабытнанги		3 775	
Электросетевой комплекс города Лабытнанги		4 868	
СОТИАССО (система обмена технологической информацией)		1 856	
Блок топливного и пускового газа		5 947	
Доработка ГТД №146038 (1 этап)		19 949	
Электросетевой комплекс города Лабытнанги		176	
Электросетевой комплекс города Лабытнанги		5 620	
ТП-600кВт ВЛ-0,4 кВТ, ВЛ-10 ст.Обская		77	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
	5271		

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	126 899	137 954	157
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	371 602	214 426	132 697
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	189 730	169 400	148 280
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 384 485	1 148 341	655 684
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284		-	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	87 301	5 947	5 947
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287			



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	163290	(43705)	-	-	-	-	-	(1828)	163290	(45533)	
	5311	за 2015 г.	163290	(48112)	-	-	-	-	-	4407	163290	(43705)	
в том числе:													
Внос в уставный капитал ООО "ДУЗ"	5302	за 2016 г.	163290	(43705)	-	-	-	-	-	(1828)	163290	(45533)	
	5312	за 2015 г.	163290	(48112)	-	-	-	-	-	4407	163290	(43705)	
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	35000	-	221000	(256000)	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2015 г.	48000	-	511260	(524260)	-	-	-	-	35000	-	
в том числе:													
Депозитные вклады	5306	за 2016 г.	35000	-	221000	(256000)	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2015 г.	48000	-	511260	(524260)	-	-	-	-	35000	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	198290	(43705)	221000	(256000)	-	-	-	(1828)	163290	(45533)	
	5310	за 2015 г.	211290	(48112)	511260	(524260)	-	-	-	4407	198290	(43705)	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	стисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	231 241	(58 567)	154 187	8 481	(180 485)	(5 266)	-	-	208 158	(52 824)
	5530	за 2015 г.	255 647	(47 258)	191 468	-	(215 150)	(724)	-	-	231 241	(58 567)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	198 569	(58 567)	140 982	-	(166 366)	(5 074)	-	-	168 111	(52 824)
	5531	за 2015 г.	175 805	(47 258)	177 480	-	(154 000)	(716)	-	-	198 569	(58 567)
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	8 144	-	5 487	-	(6 779)	(57)	-	-	6 795	-
	5532	за 2015 г.	36 804	-	8 070	-	(36 730)	-	-	-	8 144	-
Прочая	5513	за 2016 г.	24 528	-	7 718	8 481	(7 340)	(135)	-	-	33 252	-
	5533	за 2015 г.	43 038	-	5 918	-	(24 420)	(8)	-	-	24 528	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	231 241	(58 567)	154 187	8 481	(180 485)	(5 266)	-	X	208 158	(52 824)
	5520	за 2015 г.	255 647	(47 258)	191 468	-	(215 150)	(724)	-	X	231 241	(58 567)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 2011			31 декабря 2012		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>		68 078	15 254	59 990	1 423	48 963	1 705
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	66 109	13 285	59 116	549	48 888	1 630
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 259	1 259	63	63	75	75
прочая	5543	709	709	811	811	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	142 419	4 723	-	-	-	147 142
	5571	за 2015 г.	194 899	12 520	-	-	(65 000)	142 419
в том числе:								
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	65 000	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	2 311	-	-	-	(65 000)	-
	5574	за 2015 г.	2 311	-	-	-	-	2 311
по концессионному соглашению и лизинговым платежам	5555	за 2016 г.	140 108	4 723	-	-	-	2 311
	5575	за 2015 г.	127 588	12 520	-	-	-	144 831
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	344 345	169 631	-	(140 574)	-	140 108
	5580	за 2015 г.	205 655	187 544	-	(113 854)	-	373 402
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	123 630	69 130	-	(122 459)	-	70 301
	5581	за 2015 г.	100 008	122 412	-	(98 790)	-	123 630
авансы полученные	5562	за 2016 г.	2 466	13 436	-	(2 085)	-	13 817
	5582	за 2015 г.	2 330	2 052	-	(1 916)	-	2 466
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	11 383	22 654	-	(11 383)	-	22 654
	5583	за 2015 г.	1 109	11 383	-	(1 109)	-	11 383
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	201 997	45 000	-	-	-	246 997
	5585	за 2015 г.	90 000	46 997	-	-	65 000	201 997
прочая	5566	за 2016 г.	4 869	4 009	-	(4 647)	-	4 231
	5586	за 2015 г.	12 207	4 700	-	(12 038)	-	4 869
задолженность по оплате труда	5567	за 2016 г.	-	15 402	-	-	-	15 402
	5587	за 2015 г.	1	-	-	(1)	-	-
Итого	5550	за 2016 г.	486 764	174 354	-	(140 574)	-	520 544
	5570	за 2015 г.	400 554	200 064	-	(113 854)	-	486 764

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	63	18	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	50	2	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	16	-
Прочие	5593	13	-	-

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	566 784	739 043
Расходы на оплату труда	5620	397 889	391 376
Отчисления на социальные нужды	5630	105 825	101 310
Амортизация	5640	148 970	186 478
Прочие затраты	5650	152 141	179 576
Итого по элементам	5660	1 371 609	1 597 783
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 371 609	1 597 783

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	54 174	74 631	(64 050)	(7 199)	57 556
в том числе:						
На оплату отпускных и вознаграждений	5701	42 698	58 512	(51 031)	(5 037)	45 142
Страховые взносы с отпускных и вознаграждений	5702	11 387	15 986	(12 912)	(2 142)	12 319
ФСС НС с отпускных и вознаграждений	5703	89	133	(107)	(20)	95

# 8. Обеспечения обязательств

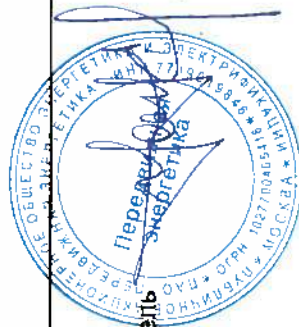
Форма 0710005 с.16

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	2 000	-
в том числе:				
Обеспечение конкурсной заявки	5801	-	2 000	-
Выданные - всего	5810	150	-	-
в том числе:				
Залог(депозит) в Арбитражном суде ЯНАО по делу № А81-	5811	150	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
в том числе:	5920	-	-
	5911	-	-
	5921	-	-
за 2015 г.			
за 2014 г.			
за 2015 г.			
за 2014 г.			



Руководитель

Мирчевский Ю.А.

Главный бухгалтер

Антонова С.В.