

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» за 2016 год

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» за 2016 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Акционерное общество «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» (далее – Общество, АО «КРЫМТЭЦ») зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Симферополю 05.01.2015 года, ОГРН 1159102014169.

Основными видами экономической деятельности, имеющими приоритетное значение для Общества, являются производство, передача, распределение электроэнергии, пара и горячей воды.

В структуру АО «КРЫМТЭЦ» входят обособленные подразделения «Симферопольская теплоэлектротрентраль», «Камыш-Бурунская теплоэлектротрентраль» и «Сакские тепловые сети», обособленное подразделение г. Москва.

Объекты АО «КРЫМ ТЭЦ» имеют важное стратегическое социально-экономическое значение для Крыма. Станции АО «КРЫМ ТЭЦ» обеспечивают потребителей электрической и тепловой энергией, выработанной в комбинированном цикле.

Среднесписочная численность работников Общества за 2015 год составила 852 чел.

Среднесписочная численность работников Общества за 2016 год составила 867 чел.

Наблюдательный совет Общества:

1. Полков Владимир Николаевич
2. Нидзельская Оксана Петровна
3. Сметанюк Наталья Васильевна.

Коллегиальный исполнительный орган – Правление Общества:

Председатель Общества - Сенько Игорь Васильевич

1. Представление бухгалтерской отчетности

1.1. Основа представления

05 января 2015 года сведения об АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» были внесены в Единый государственный реестр юридических лиц в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации №52-ФЗ от 30.11.1994 "О введении в действие части первой Гражданского кодекса Российской Федерации".

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «КРЫМТЕПЛО-ЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» за 2016 год составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности – Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

1.2. Отчетный период

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2016 года.

1.3. Отчетная валюта

Функциональной валютой учета и валютой представления отчетности является валюта Российской Федерации. Все стоимостные показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тысячах рублей.

1.4. Оценка активов и обязательств

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

1.5. Непрерывность деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущений о том, что АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» будет продолжать свою деятельность в обозримом

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год, в тысячах рублей
будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

1.6. Существенные аспекты учетной политики

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в предшествующих отчетному периодах до 01.01.2015 года осуществлялось в соответствии с Учетной политикой, положения которой основывались на требованиях законодательства Украины.

Начиная с 01 января 2015 и по 31 декабря 2016 Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности с соблюдением положений Учетной политики, составленной в соответствии с требованиями законов Российской Федерации и изданными в соответствии с ними нормативными правовыми актами.

В связи с тем, что Общество с 01.01.2017 года переходит на компьютерную обработку бухгалтерской информации в программном продукте 1С ERP, вносится изменение в учетную политику на 2017 год по сравнению с 2016 годом в способ оценки материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии и устанавливается способ по средней себестоимости. Данное изменение снижает трудоемкость и повышает достоверность данных и качество информации, отражаемой в бухгалтерском учете.

Основные средства

К основным средствам относится часть имущества со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев и стоимостью более 40.000 руб. (сорок тысяч рублей 00 коп.), используемого при производстве продукции, при выполнении работ и оказании услуг, для управленческих нужд организации.

Имущество, первоначальная стоимость которого менее 40.000 руб., включается в состав материально-производственных запасов.

Переоценка групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости (в соответствии с п.15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств») не проводилась.

Амортизация основных средств в целях бухгалтерского и налогового учета начисляется ежемесячно линейным способом.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве основного источника информации при принятии решения о сроках полезного использования объектов. Срок полезного использования основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, устанавливается АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» самостоятельно исходя из технических условий и рекомендаций организации-изготовителя.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5 «Учет материально-производственных запасов». Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической стоимости приобретения.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и прочем выбытии производится по способу ФИФО.

Кредиты и займы полученные

Заемные средства учитываются в соответствии с условиями договоров займа (кредитных договоров) в сумме фактически поступивших денежных средств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому относятся.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год, в тысячах рублей

Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, включаются в прочие расходы периода, в котором были произведены указанные расходы.

Пересчет суммы задолженности по кредиту (займу), выраженному в иностранной валюте, в рубль производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности. Курсовые разницы, относящиеся к процентам по займам и кредитам, выраженным в иностранной валюте, не включаются в состав расходов по займам и кредитам, а включены в состав прочих расходов.

Дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам создается Обществом в отношении сомнительной дебиторской задолженности, т.е. по задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется ежеквартально (на последнее число каждого отчетного периода) отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Для расчета резерва по сомнительным долгам принимается полная сумма задолженности по договору с учетом НДС.

Признание доходов и расходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В зависимости от характера и условий получения Общество выделяет следующие виды доходов:

- ✓ доходы от обычных видов деятельности;
- ✓ прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности включают выручку от предоставления в аренду имущества Общества, от реализации услуг. Учет выручки в целях бухгалтерского и налогового учета ведется по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав (метод начисления).

В составе прочих доходов учитываются:

- ✓ поступления от продажи основных средств и материально-производственных запасов Общества;
- ✓ проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- ✓ курсовые разницы;
- ✓ реализация права требования по договорам цессии;
- ✓ суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- ✓ прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- ✓ излишки по товарно-материальным ценностям;
- ✓ прочие доходы.

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- ✓ расходы по обычным видам деятельности;
- ✓ прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (метод начисления).

В составе прочих расходов учитываются:

- ✓ расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств;
- ✓ проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- ✓ расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год, в тысячах рублей

- ✓ реализация права требования по договорам цессии;
- ✓ отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, резерв отпусков);
- ✓ курсовые разницы;
- ✓ суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности
- ✓ убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- ✓ прочие расходы.

Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2. Связанные стороны, операции и расчеты с ними

Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности связанными считаются стороны, если одна из них имеет возможность контролировать другую или оказывать существенное влияние на другую сторону при принятии другой стороной финансовых и операционных решений, в том числе через управленческий персонал.

Операции со связанными лицами в 2016 году осуществлялись по Договору аренды помещений № Б/А/31/12/2015 от 11.01.2016 г., где АО «КРЫМТЭЦ» выступает субарендодателем, а ООО «Южная энергетическая компания» -основной акционер выступает субарендатором, а также по договору аренды транспортного средства № 217-15 от 07.07.2015 г., где ООО «Южная энергетическая компания» выступает арендодателем, а АО «КРЫМТЭЦ» арендатором.

Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.				
наименование	2016		2015	
	Доля	Доля	Доля	Доля
Договор № Б/А/31/12/2015 от 11.01.2016 г.,	251	0,008%	0	0
Выручка от реализации всего по предприятию	3 173 084		2 376 468	
Договор аренды автотранспортного средства № 217-15 от 07.07.2015 г.	134	0,005%	17	0,001%
Себестоимость всего по предприятию (строка 21201+строка 22201 Отчета о финансовых результатах)	2 724 972		2 156 368	

Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.

наименование	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2016	на 31.12.2015
Договор № Б/А/31/12/2015 от 11.01.2016 г.	0	0	0	0
Договор аренды автотранспортного средства № 217-15 от 07.07.2015 г.	0	0	0	20

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год, в тысячах рублей

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов:

Согласно Договору № Б/А/31/12/2015 от 11.01.2016 г Субарендатор ООО «ЮЭК» перечисляет плату, за оказанные услуги, на расчетный счет субарендодателя АО «КРЫМТЭЦ» не позднее 5 числа, первого месяца каждого квартала. Расчеты осуществляются в безналичной форме.

Согласно Договору № 217-15 от 07.07.2015 г. арендная плата за пользование транспортным средством оплачивается не позднее 7 числа следующего за месяцев в котором арендатор осуществляет пользование автомобилем. Оплата арендной платы осуществляется Арендатором АО «КРЫМТЭЦ» путем перечисления средств на расчетный счет Арендодателя ООО «ЮЭК».

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу	2016 год, тыс. руб	2015 год, тыс. руб
Краткосрочные вознаграждения	29 250	16 069
Долгосрочные вознаграждения		-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	1 300	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		-
Иные долгосрочные вознаграждения		-
Итого	30 550	16 069

3. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

4. Основные средства

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов принадлежащих АО основных средств (по группам) приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В состав основных средств в 2016 году был введен объект ПГУ-20.

Объект ПГУ-20 представляет собой сложный комплексный энергетический объект, состоящий из множества взаимосвязанных технических элементов.

Основной период создания данного объекта происходил в нормативном поле украинского законодательства. Переход в 2015 году Республики Крым на применение законодательной базы Российской Федерации потребовал существенных доработок объекта ПГУ-20. Затраты по данному объекту осуществлялись вплоть до конца 2015 года.

Для принятия решения о возможности (или невозможности) проведения приемочных испытаний частей объекта (ПГУ-20) или объекта в целом, в 2015 году принято решение о начале опытной эксплуатации ПГУ-20 (приказ №05/1 от 19.01.2015 г.).

Опытная эксплуатация позволяет принимать решение о возможности (или невозможности) предъявления частей объекта (ПГУ-20) или объекта в целом на приемочные испытания. Одной из основных задач опытной эксплуатации является достижение оборудованием проектных (указанных в техническом задании) технико-экономических показателей, являющихся основой для разработки режимных карт работы оборудования, используемых при промышленной эксплуатации. При этом сроки проведения опытной эксплуатации нормативами не ограничены.

Опытная эксплуатация – закончена в марте 2016 года, по ее результатам состоялись приемо-сдаточные испытания, по результатам которых, в свою очередь, составлены соответствующие формы КС – 11, КС-14, издан приказ № 36 от 04.03.2016 г., утверждены формы ОС-1, заведены формы ОС-6.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год, в тысячах рублей

5. Нематериальные активы

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остаток по данной статье в виде неисключительного права пользования базой данных правовой системы «Консультант Плюс» реклассифицирован в состав расходов будущих периодов. На 31.12.2016 нематериальные активы у АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» отсутствуют.

В 2014 году как расходы на приобретение нематериальных активов, которые не были введены в эксплуатацию, была отражена стоимость приобретения операционных систем в сумме 157 тыс. рублей. В 2015 году данные расходы признаны увеличением первоначальной стоимости основных средств – компьютеров, на которых они были установлены.

6. Запасы

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов принадлежащих АО запасов приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2016 году Общество не передавало материально-производственные запасы в залог. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

7. Налог на добавленную стоимость

В составе статьи отражена информация о суммах налога на добавленную стоимость, уплаченных поставщикам при приобретении товаров (работ, услуг), на которые АО имеет право уменьшить платежи в бюджет при наличии счетов-фактур.

8. Дебиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Прочие оборотные активы

В составе статьи отражена информация о суммах налога на добавленную стоимость, предъявленных покупателям при получении авансов, на которые АО получит право уменьшить платежи в бюджет в момент отгрузки оплаченных авансом товаров.

10. Уставный и дополнительный капитал

Уставный капитал АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» составляет 1.667.621.657,58 руб. и поделен на 566 513 000 (Пятьсот шестьдесят шесть миллионов пятьсот тринадцать тысяч) простых именных акций номинальной стоимостью 2,94366 руб. каждая. Акции на предъявителя и привилегированные акции отсутствуют. Выпуск акций с номинальной стоимостью в рублях зарегистрирован как о подлежащих размещению путем конвертации в акции той же категории (типа) с номинальной стоимостью в иностранной валюте.

АО не владеет акциями собственной эмиссии. Акционерами АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ», которые совокупно владеют 100% голосующих акций, являются:

ООО "ЮЖНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ" – принадлежит 62,77% акций Общества;
МИНИСТЕРСТВУ ИМУЩЕСТВЕННЫХ И ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТНОШЕНИЙ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ – принадлежит 37,23% акций в соответствии с Постановлением Государственного совета Республики Крым №2397-6/14 от 30.07.2014 г.

В составе дополнительного капитала учитывается стоимость имущества, переданного на содержание в ходе приватизации, стоимостью 8 763 тыс. рублей.

11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По состоянию на 31 декабря 2016 года нераспределенная прибыль в АО «КРЫМ ТЭЦ» составила 220 825 тыс. рублей.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год, в тысячах рублей

Чистая прибыль за 2016 год составила 158 755 тыс. рублей, что в расчете на одну акцию составляет 0,28 руб.

12. Заемные средства

В составе краткосрочных обязательств отражена задолженность по кредитным договорам, заключенным с ПАО «РНКБ», в общей сумме 185 237 тыс. рублей. На дату подписания отчетности краткосрочные кредитные обязательства погашены.

Кроме того, в составе краткосрочных обязательств отражена задолженность по займу перед «MASTILIA HOLDING LTD» (Кипр) в общей сумме, зафиксированной договором, равной 411 236 тыс. руб., срок погашения, которых приходится на 12.09.2016.

13. Отложенные налоговые обязательства

В 2016 году АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» воспользовалось предоставленным п.9 ст.258 НК РФ правом и отразило в составе расходов отчетного (налогового) периода часть расходов (10% по второй группе основных средств и 30% по третьей – седьмой группе основных средств), которые были понесены в связи с дооснащением, реконструкцией, модернизацией основных средств. В связи с этим Обществом признаны отложенные налоговые обязательства по ставке налога на прибыль 20%.

14. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15. Оценочные обязательства

Обществом в 2016 году создавался резерв предстоящих расходов на оплату ежегодных отпусков.

Кроме резерва отпусков, Обществом создавался резерв сомнительной задолженности.

Иные резервы не создавались.

16. Прочие обязательства

В составе прочих обязательств отражены суммы НДС, которые уплачены в составе авансов и которые Общество будет обязано восстановить подлежащими уплате в бюджет в момент отгрузки товаров поставщиками.

17. Налог на прибыль

АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» является плательщиком налога на прибыль.

За 2016 год АО уплачен налог на прибыль по ставке 20%.

Наименование показателя	2016, тыс. руб.	2015, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	217 597	130 172
Для целей налогообложения уменьшается / увеличивается на		
Постоянные разницы		
Компенсация выпадающих доходов в связи с разницей в тарифах за 2014 год, отраженная в бухгалтерской отчетности в 2014 году, но учтенная при определении налоговой базы за 2015 год		225 374
превышение фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли (убытка), над расходами, принимаемыми для целей налогообложения	76 613	134 787
Налогооблагаемые временные разницы		
Амортизационная премия, принятая к налоговому учету,	(133 581)	(53 162)
Расходы, не учтенные в налоговом учете	42 000	

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год, в тысячах рублей

Налоговая база (прибыль), облагаемая по ставке 20%	202 629	437 171
Условный расход по налогу на прибыль	43 519	26 034
Постоянное налоговое обязательство	15 323	72 032
Увеличение отсроченного налогового обязательства	18 316	10 632
Текущий налог на прибыль	40 526	87 434

18. Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период по каждому виду дохода в отдельности и соответствующая каждому виду часть расходов, тыс. руб.

Год	Наименование показателя	Всего	Электрическая энергия	%	Тепловая энергия	%
2015 год	Выручка*	2 390 370	1 965 991	82%	410 477	17%
	Всего расходов (строка 21201+строка 22201 + строка 23511+ строка 23508Отчета о финансовых результатах)	2 203 336	1 651 805	75%	504 563	23%
2016 год	Выручка	3 173 084	2 731 644	86%	428 733	13,5%
	Всего расходов (строка 21201+строка 22201 + строка 23511+ строка 23508Отчета о финансовых результатах)	2 772 903	2 170 392	78%	554 580	20%

*В 2015 году выручка по прочим видам деятельности учитывалась на счете 91.1. «Прочие доходы» и в связи с этим в отчете о финансовых результатах отражались по строке 23408 «Прочие операционные доходы»

В 2015 и 2016 гг. АО «КРЫМТЭЦ» осуществляло поставку электрической и тепловой энергии по регулируемым тарифам. Увеличение выручки по электрической энергии в 2016 году относительно 2015 года обусловлено увеличением объемов отпуска электрической энергии. По тепловой энергии объемы отпуска в 2016 году относительно 2015 года незначительно изменились, увеличение выручки связано с увеличением размеров тарифов в 2016 году.

19. Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается, и их движении

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается в учете отсутствуют.

20. Информация о движении объектов основных средств, предоставленных по договору аренды, тыс. руб.

Наименование показателя	2015	2016
Стоимость объектов аренды на начало периода	6 084	16 070
Стоимость объектов аренды, возвращенных в периоде		6 084
Стоимость объектов аренды, полученных в периоде	9 986	265 408
Стоимость на конец периода	16 070	275 394

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год, в тысячах рублей

21. Информация о покупателях (заказчиках), выручка от продаж которым составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) организации, тыс. руб.

Наименование контрагента	2015	%	2016	%
ООО "ЦОР"	2 000 371	84	2 731 644	86
Всего выручка от продаж	2 376 468		3 173 084	

ООО «ЦОР» в 2015 и 2016 году приобретал электрическую энергию по регулируемым тарифам, установленным для АО «КРЫМТЭЦ». Увеличение выручки обусловлено увеличением объемов отпуска электроэнергии.

Поставка тепловой энергии осуществляется ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго» менее 10%, а также реализуется населению, предприятиям и организациям посредством агентского договора, заключенного с ООО «Крымтеплоснабжение». В связи с тем, что ООО «Крымтеплоснабжение» не является покупателем и заказчиком информация и не приобретает у АО «КРЫМТЭЦ» тепловую энергию по нему не приводится.

22. Состав денежных средств и денежных эквивалентов и увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса, тыс. руб.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Средства на расчетных счетах	14 345	1 034	89 018
Средства в кассе	4	13	2
Средства на валютных счетах			288
Итого денежных средств	14 349	1 047	89 308
Краткосрочные банковские депозиты		10000	
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	14 349	11 047	89 308

Баланс	Отчет о движении денежных средств	
	Остаток на начало периода, стр.4450, тыс. руб.	Остаток на конец периода, стр.4500, тыс.руб.
на 31.12.2016г.		
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250)	11 047	14 349
на 31.12.2015г.		
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250)	89 308	11 047

Значение строк «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» (4450) и «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» (4500) Отчета о движении денежных средств соответствует значению строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» (1250) Бухгалтерского баланса на соответствующую дату.

23. Информация о суммах авансов, направленных поставщикам (подрядчикам) (в разрезе потоков от текущих, финансовых и инвестиционных операций), руб.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год, в тысячах рублей

Наименование	2016	2015
Средства, перечисленные поставщикам	1 864 469	1 838 755
из них, перечисленные авансом	513 827	674 904
в том числе, авансы, не закрытые отгрузкой к отчетной дате	62 458	74 713

Председатель правления _____



Сенько И.В.

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops.