

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛТАЙКРАЙЭНЕРГО»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2016 ГОД
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

АО «Алтайкрайэнерго» создано в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 г. № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» путем преобразования Алтайского краевого государственного унитарного предприятия коммунальных электрических сетей (АКГУП КЭС) «Алтайкрайэнерго» на основании Распоряжения Главного управления имущественных отношений Алтайского края от 30.12.2008 г. № 7801.

Общество зарегистрировано 1 апреля 2009 года (свидетельство о государственной регистрации № 003015771 серия 22 от 01.04.2009 года, ОГРН № 1092224002331).

Юридический адрес Общества: Алтайский край, г. Барнаул, ул. Воровского, 163.

Юридический и фактический адрес Общества совпадают.

Уставный капитал Общества составляет 10 389 тыс. рублей.

Количество размещенных именных, обыкновенных бездокументарных акций составляет 10389 штук.

Номинальная стоимость одной акции – 1000 рублей.

Акции Общества размещены единственному акционеру – Алтайскому краю в лице Главного управления имущественных отношений Алтайского края.

Общество имеет следующие отделения, расположенные на территории Алтайского края:

№ п/п	Наименование	Место нахождения обособленного подразделения
1	Алейское отделение	г. Алейск, пер. Пляжный, 2
2	Белокурихинское отделение	г. Белокуриха, ул. Изумрудная, 7
3	Бийское отделение	г. Бийск, пер. Телеграфный, 65
4	Змеиногорское отделение	г. Змеиногорск, ул. Ломоносова, 35
5	Каменское отделение	г. Камень-на-Оби, ул. Г.Титова, 1
6	Кулундинское отделение	с. Кулунда, ул. Спортивная, 57а
7	Новоалтайское отделение	г. Новоалтайск, ул. Григорьева, 11
8	Рубцовское отделение	г. Рубцовск, ул. К. Маркса, 168
9	Славгородское отделение	г. Славгород, ул. Луначарского, 158

и производственный участок прямого подчинения АО «Алтайкрайэнерго» по добыче соли.

Состав совета директоров утвержден Распоряжением Главного управления имущественных отношений Алтайского края от 04.08.2016 г. № 1258.

Иванов В.Н.	начальник отдела электрических сетей управления Алтайского края по промышленности и энергетике
Крюков Д.Н.	заместитель начальника управления, начальник экспертно-аналитического отдела в сфере энергетике управления Алтайского края по промышленности и энергетике
Неруш И.В.	заместитель начальника отдела электрических сетей управления Алтайского края по промышленности и энергетике
Приб С.Н.	генеральный директор АО «Алтайкрайэнерго»
Свит П.П.	консультант экспертно-аналитического отдела в сфере энергетике управления Алтайского края по промышленности и энергетике
Синюкова Е.В.	начальник отдела экономического анализа, корпоративного управления и приватизации имущества Главного управления имущественных отношений Алтайского края
Сорокина Л.Г.	заместитель начальника Главного управления имущественных отношений Алтайского края

Распоряжением Главного управления имущественных отношений Алтайского края от 27.05.2016 г. № 684 определен следующий состав Ревизионной комиссии Общества:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Борисова Б.В.	начальник организационного отдела – главный бухгалтер управления Алтайского края по промышленности и энергетике
2	Бородченкова О.П.	консультант отдела экономического анализа, корпоративного управления и приватизации имущества Главного управления имущественных отношений Алтайского края
3	Раздобудина Т.В.	начальник планово-экономического отдела АО «Алтайкрайэнерго»

Лицензии АО «Алтайкрайэнерго»

№ п/п	Организация, выдавшая лицензию (свидетельство)	Вид деятельности	Номер свидетельства (разрешения, лицензии)	Срок действия лицензии	
				начало действия	окончание действия
1	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	ВП-63-001962	16.05.2012	бессрочно

Общество является членом следующих некоммерческих партнерств:

- некоммерческое партнерство «Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью».

Общество состоит на учете в ИФНС России по Алтайскому краю в качестве крупнейшего налогоплательщика.

2. СВЕДЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основным видом экономической деятельности Общества является покупка и продажа электроэнергии.

АО «Алтайкрайэнерго» осуществляет покупку электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности). Общество реализует электроэнергию потребителям Алтайского края на основании заключенных договоров.

На результат деятельности Общества большое влияние оказывает фактор сезонности. В холодное время года отмечается рост потребления электроэнергии и соответственно в теплое время года снижение потребления. Объем реализуемой потребителям электроэнергии напрямую связан с объемом валовой выручки Общества.

Кроме того, на деятельность Общества оказывает влияние снижение заявленных покупателем объемов покупки электроэнергии, а также рост дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию.

Дебиторская задолженность за 2016 год в разрезе категорий потребителей и прочих дебиторов

Категория потребителей	Дебиторская задолженность на 01.01.2016 г., тыс. руб	Дебиторская задолженность на 31.12.2016 г., тыс. руб	Изменение дебиторской задолженности, тыс. руб (+рост/-снижение)
Местный бюджет	35868	29699	-6169
Краевой бюджет	25367	21457	-3910
Федеральный бюджет	32599	12597	-20002
ЖКХ	264613	272217	+7604
Прочие	366841	486172	+119331
Население	67720	140357	+72637
Затраты по льготам	15520	16432	+912
Итого	808528	978931	+170403

Структура дебиторской задолженности потребителей за 2016 год по группам

Наименование	Доля, (%)
Местный бюджет	3,3
Краевой бюджет	2,2
Федеральный бюджет	1,3
ЖКХ	27,8
Прочие	49,7
Население	14,0
Льготы	1,7

Основной проблемой энергосбытовой деятельности АО «Алтайкрайэнерго» является задолженность, складывающаяся в сфере ЖКХ, включая предприятия коммунального комплекса и организации, осуществляющие деятельность по оказанию коммунальных услуг гражданам в рамках управления многоквартирными домами.

Основными причинами возникновения высокой задолженности предприятий ЖКХ за поставленную электроэнергию являются:

во первых, недобросовестное поведение управляющих компаний и собственников помещений многоквартирных домов, основанное на понимании невозможности реального взыскания задолженности ресурсоснабжающей организации (у ресурсоснабжающей организации отсутствует информация, необходимая для расчета доказательства задолженности граждан, а у управляющей компании отсутствует имущество, на которое можно обратить взыскание);

во-вторых, грубое неисполнение договорных обязательств перед РСО коммунальными предприятиями, вызванное пониманием со стороны их руководителей отсутствия ответственности за негативные результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия вплоть до его банкротства.

Проблемным также остается обеспечение в полном объеме оплаты за электроэнергию, потребленную населением. Для повышения эффективности сбора денежных средств за электроэнергию, отпущенную бытовым абонентам, проводятся мероприятия юридического и технического характера: взыскание задолженности в судебном порядке, ограничение подачи энергии абонентам, нарушающим условия договора энергоснабжения, имеющим задолженность превышающую размер трех нормативов потребления электроэнергии, в порядке, предусмотренном действующим законодательством. Также налажена систематическая работа по автоматическому информированию должников о задолженности посредством телефонной связи и рассылки текстовых сообщений без участия операторов.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность АО «Алтайкрайэнерго» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, на основе учетной политики Общества, утвержденной приказом № 6а от 20.01.2014 г.

Бухгалтерский учет осуществляет бухгалтерская служба Общества как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером Общества.

В 2016 году применялись следующие основные способы ведения бухгалтерского учета:

- срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, а также п. 20 ПБУ 6/01;

- по объектам основных средств, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником. Если срок фактического использования основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, то срок полезного использования такого основного средства определяется решением комиссии с учетом требований техники безопасности и других факторов;

- амортизация основных средств производится линейным способом;

- предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов. По мере отпуска в эксплуатацию стоимость таких предметов списывается на затраты в общеустановленном порядке. В целях

обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации организовывается количественный учет у материально- ответственных лиц;

- объекты, права на которые подлежат госрегистрации, равно как и остальные объекты основных средств, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств при одновременном выполнении условий, установленных п. 4 ПБУ 6/01, то есть когда объект приведен в состояние, пригодное для использования в деятельности организации.

Согласно п. 52 Методических указаний по учету основных средств объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, зачисляются в состав основных средств. Амортизация по ним начисляется в общем порядке с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету;

- определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости;

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент её передачи сотрудникам предприятия;

- корректировка оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится ежеквартально;

- при выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, его стоимость определяется как первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Общество создает резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков. Резерв на оплату отпусков создается ежеквартально. В конце года производится корректировка «отпускного» оценочного обязательства на основании данных о количестве заработанного, но не отгулянного отпуска и величины среднего заработка по каждому работнику предприятия.

Сведения о количестве неиспользованного отпуска по каждому работнику на отчетную дату предоставляет кадровая служба в виде справки.

Для создания резерва по сомнительным долгам комиссией (утвержденной приказом руководителя) проводится инвентаризация дебиторской задолженности. По результатам инвентаризации принимается решение о признании дебиторской задолженности сомнительной и величине резерва.

4. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1.1 Основные средства (стр. 1150 ф.№ 1 «Бухгалтерский баланс»)

№ п/п	Показатели	на 01.01.2016	на 31.12.2016
1	Стоимость основных средств, (тыс. руб.)	17184	17339
2	Амортизация (тыс. руб.)	4307	4749
3	Коэффициент износа основных средств (%)	25,0	27,4

в том числе по группам:

Здания и сооружения	12628	594
Машины и оборудование	1044	992
Транспортные средства	3382	2933
Производственный и хозяйственный инвентарь	45	21
Офисное оборудование	48	17
Прочие основные средства	192	192

В балансе основные средства отражены по остаточной стоимости. Начисление амортизации по основным средствам осуществлялось линейным способом.

4.1.2. Запасы (стр. 1210 ф. № 1 «Бухгалтерский баланс»)

Наименование запасов	На 31.12.2016
Соль	42787
ГСМ	12
Уголь	510
Инвентарь и хоз. принадлежности	354
Спецодежда и материалы спец. назначения	143
Незавершенное производство, расходы будущих периодов	13
Итого	43819

По состоянию на 31.12.2016 в бухгалтерском учете создан резерв под снижение стоимости материальных ценностей в размере 426 тыс. рублей.

4.1.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2016 Общество имело долгосрочные финансовые вложения.

К долгосрочным финансовым вложениям отнесены акции, вклад в уставный капитал и предоставленные займы.

Общество является владельцем обыкновенных акций, эмитент – Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (Публичное акционерное общество) в количестве 79000 штук номинальной стоимостью 3 руб. Рыночная стоимость одной акции на 31.12.2016 года составила 171 руб. 85 коп. Данные финансовые вложения оценены по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Изменение стоимости в результате корректировки оценки за год составило 5583 тыс. рублей. Общая рыночная стоимость акций по состоянию на 31.12.2016 г. составила 13576 тыс. рублей.

К долговым финансовым вложениям отнесен договор целевого займа, заключенный с АО «Краевое агентство по жилищному ипотечному кредитованию». Задолженность на 01.01. 2016 года составила 1540 тыс. рублей, на 31.12.2016 г. – 1250 тыс. рублей, погашено 290 тыс. рублей. В соответствии с условиями договора погашение задолженности осуществлялось ежеквартально.

Общество является учредителем ООО «Алтайская соледобывающая компания». Внос в уставный капитал дочернего предприятия составляет 44968 тыс. рублей, в т.ч. денежными средствами – 24695 тыс. рублей и продукцией – 20273 тыс. рублей.

4.1.4. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2016 г. внеоборотные активы составляют 6854 тыс. рублей, из них объекты основных средств – 156 тыс. рублей, программные продукты -6698 тыс. рублей.

4.1.5. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2016 г. прочие оборотные активы составляют 1 тыс. рублей, из них денежные документы в кассе – 1 тыс. рублей.

4.1.6. Дебиторская задолженность

Стр. 1230 Дебиторская задолженность, в том числе	Счет учета задолженности	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками: авансы выданные	60	3297
Расчеты с покупателями и заказчиками	62	762192
Налоги и сборы	68	3536
Расчеты по социальному страхованию	69	3318
Расчеты с подотчетными лицами	71	531
Расчеты с персоналом по прочим операциям	73	48
Расчеты с прочими дебиторами	76	205977
Расходы будущих периодов	97	32
Итого		978931

4.1.7 Кредиторская задолженность

Стр. 1520 Кредиторская задолженность, в том числе	Счет учета задолженности	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60	416287
Расчеты с покупателями и заказчиками, авансы полученные	62	84737
Расчеты по налогам и сборам	68	13499
Расчеты по социальному страхованию	69	4568
Расчеты с персоналом по оплате труда	70	10
Расчеты с прочими кредиторами	76	916
Итого		520017

По состоянию на 31.12.2014 сальдо по счету 76 АВ «НДС по авансам и предоплатам» в сумме 11289 тыс. рублей и по состоянию на 31.12.2015 в сумме 15966 тыс. рублей отражалось в строке 1260 «Прочие оборотные активы». По состоянию на 31.12.2016 в соответствии с разъяснениями Минфина России (Письмо от 09.01.2013 № 07-02-18/01/01) общество уменьшило сумму кредиторской задолженности на сумму НДС (счет 76 АВ «НДС с авансов и предоплат») на сумму 15253 тыс. рублей.

С целью отражения сопоставимых данных за предыдущие периоды в бухгалтерской отчетности за 2016 год строка 1520 «Кредиторская задолженность» и строка 1260 «Прочие оборотные активы» уменьшена на 11289 тыс. рублей по состоянию на 31.12.2014 и на 15966 тыс. рублей по состоянию на 31.12.2015.

4.1.8. Займы и кредиты

Действующие кредитные договора на 31.12.2016

Банк	% ставка	№ и дата договора	Срок договор	Лимит по договору, руб.	Остаток задолженности, руб.	Обеспечение
ПАО Банк ВТБ г. Красноярске	11,10%	КС-ЦУ-703740/2016/00005 от 25.02.2016	с 25.02.16 по 24.02.17	100 000 000	100 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
АО АБ «Россия» Пермский филиал	0,9-1,0%	3-1-2/01/051/16 от 28.04.2016	с 28.04.16 по 28.10.17	100 000 000	80 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
АО АБ «Россия» Пермский филиал	0,9-1,0%	3-1-2/01/053/16 от 20.05.16	с 20.05.16 по 20.11.17	100 000 000	50 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Банк ВТБ г. Красноярске	10,7%	КС-ЦУ-703740/2016/00031 от 14.09.16	с 14.09.16 по 15.03.18	100 000 000	100 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Банк ВТБ г. Красноярске	10,7%	КС-ЦУ-703740/2016/00032 от 20.09.16	с 20.09.16 по 21.03.18	100 000 000	100 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Банк ВТБ г. Красноярске	10,6%	КС-ЦУ-703740/2016/00049 от 16.12.16	с 16.12.16 по 16.06.18	100 000 000	100 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
Итого				600 000 000	530 000 000	

За 2016 год сумма уплаченных процентов за пользование кредитам составила 66 808 тыс. рублей.

4.1.9. Оценочные обязательства (стр. 1540 бухгалтерского баланса)

По данной строке баланса отражены оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков (тыс. руб.)

Остаток на начало периода	Использовано	Начислено	Остаток на конец периода
7053	21051	23227	9229

4.2. Расшифровка к форме № 2 «Отчет о финансовых результатах»

Доходы Общества по обычным видам деятельности состоят из выручки от реализации электроэнергии, угля и соли.

Наибольший удельный вес выручки от реализации в общем объеме составляет электроэнергия.

4.2.1. выручка (стр.2110)

Выручка всего (тыс. руб.), в том числе	6 118 691	%, (100%)
Электроненергия	6 118 558	99,99
Уголь	132 969	0,01

4.2.2. Себестоимость (стр. 2120)

Себестоимость всего (тыс. руб.) в том числе	6 092 476	%, (100%)
Электроненергия	5 963 122	97,9
Уголь	129 354	2,1

4.2.3. Прочие доходы и прочие расходы (стр. 2340, 2350)

Прочие доходы стр. 2340	127 865
Возмещение затрат по земельному налогу	2 646
Доходы по решению суда	11 475
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	10 433
Доходы по акциям Сбербанка	5 583
Пени, штрафы, неустойки	11 086
Реализация прочего имущества	373
Резервы по сомнительным долгам восстановленные	17 125
Списание кредиторской задолженности	2 210
Уступка права требования долга	63 364
Прочие доходы	3 570

Прочие расходы стр. 2350	95237
Безвозмездная передача имущества	172
Госпошлина	2 921
Земельный налог	3 362
Квоты рабочих мест по инвалидам	1 312
Культурно-массовые мероприятия	171
Материальная помощь, разовые премии, страховые взносы с выплаченных вознаграждений	654
Питание сотрудников	116
Прочие расходы	736
Путевки в ДОЛ	189

Расходы по решениям суда	2 185
Расходы по содержанию здания в г. Горняк	387
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	426
Резерв по сомнительным долгам	285
Реализация прочего имущества	503
Реклама	15
Списание дебиторской задолженности	3 670
Спонсорская помощь	120
Убытки прошлых лет	9 986
Услуги аренды	25
Услуги банка	1 818
Услуги инкассации	2 292
Услуги по ведению реестра акционеров	48
Уступка права требования долга	63364
Членские взносы	150
Штрафные санкции в бюджет	330

4.2.4. Налог на прибыль

№ п/	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб	Ставка налога, %	Сумма налога, тыс. руб.	Расчетные показатели
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-39036	20	-7807	Условный доход по налогу на прибыль
2	Постоянные разницы всего в том числе	-23260	20	-4652	Постоянное налоговое обязательство (актив)
	Расходы, не учитываемые при формировании налоговой прибыли, из них:	15180	20	3036	Постоянное налоговое обязательство
	<i>Разница между налоговой и бухгалтерской амортизацией</i>	0	20	0	
	Доходы, не учитываемые при формировании налоговой прибыли, из них:	38440	20	7688	
	<i>Переоценка основных средств</i>	0	20	0	Постоянный налоговый актив
	<i>Восстановленный резерв по сомнительным долгам, начисленный в бухгалтерском учете</i>	17125	20	3425	
3	Вычитаемые временные разницы	62326	20	12465	Отложенный налоговый актив

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб	Ставка налога, %	Сумма налога, тыс. руб.	Расчетные показатели
4	Налогооблагаемые временные разницы	-30	20	-6	Отложенное налоговое обязательство
5	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	0	20	0	Текущий налог на прибыль

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

5.1. Аффилированные лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества.

№ п/п	Наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества/доля участия общества в уставном капитале третьих лиц, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества/доля принадлежащих обществу обыкновенных акций третьих лиц, %
1.	Иванов Виктор Николаевич	Член Совета директоров	08.09.2014	-	-
2.	Синюкова Елена Викторовна	Член Совета директоров	29.06.2012	-	-
3.	Неруш Илья Владимирович	Член Совета директоров	16.04.2014	-	-
4.	Крюков Дмитрий Николаевич	Председатель совета директоров	01.12.2010	-	-
5.	Свит Павел Петрович	Член Совета директоров	04.08.2016	-	-
6.	Сорокина Людмила Григорьевна	Член Совета директоров	26.12.2014	-	-
7.	Приб Сергей Николаевич	Член Совета директоров Генеральный директор	04.08.2016	-	-
8.	Министерство имущественных отношений Алтайского края	Министерство имущественных отношений Алтайского края имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего	01.12.2010	100 %	100%

		количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица.			
9.	АО «Сетевая компания Алтайкрайэнерго»	Группа лиц	01.12.2010	-	-
10.	ООО «Алтайская соледобывающая компания»	АО «Алтайкрайэнерго» вправе распоряжаться более чем 50 % голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	07.09.2012	/51,1	/51,1

5.2. Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу.

Вознаграждения членам Совета директоров в виде оплаты труда, медицинского обслуживания, коммунальных услуг, платежей по договорам добровольного страхования и других выплат за отчетный период не осуществлялось.

Краткосрочные вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу Общества составили 8271 тыс. рублей (в т.ч.. оплата труда – 6155 тыс. рублей , ежегодный оплачиваемый отпуск – 409 тыс. рублей, выплата пособий по нетрудоспособности- 128 тыс. руб., компенсация отпуска и компенсационные выплаты руководителям согласно трудового договора при увольнении – 1579 тыс. руб.), страховые взносы – 2037 тыс. рублей . Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

6.1 Обеспечение обязательств

На 31.12.2016 АО «Алтайкрайэнерго» имеет выданные поручительства за третьих лиц. Поручительство за АО «СК Алтайкрайэнерго» по следующим договорам:

Банк	Кредитный договор	Сумма поручительства, руб.
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	№ 1-ЦУ-703740/2016/00003 от 02.02.2016	100 000 000
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	№ 1-ЦУ-703740/2016/000033 от 19.09.2016	100 000 000
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	№ 1-ЦУ-703740/2016/000034 от 26.09.2016	100 000 000
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	№ 1-ЦУ-703740/2016/000050 от 19.12.2016	100 000 000
АО АБ «Россия»	№ 3-1-2/02/001/16 от 18.01.2016	100 000 000
АО АБ «Россия»	№ 3-1-2/02/032/16 от 27.04.2016	100 000 000

АО АБ «Россия»	№ 3-1-2/02/034/16 от 18.05.2016	100 000 000
АО АБ «Россия»	№ 3-1-2/02/084/15 от 25.12.2015	100 000 000

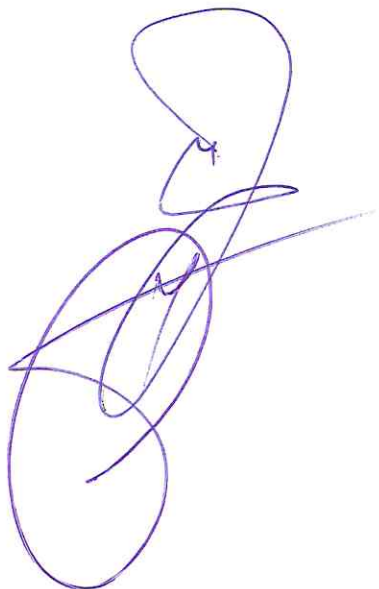
Иных залогов и поручительств за третьих лиц АО «Алтайкрайэнерго» не имеет.

Генеральный директор

С.Н. Приб

Главный бухгалтер

Т.В. Чередова



1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

1.2. 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 2016г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2015г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

1.4. 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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	999	999	999
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	51501	-	-	(289)	-	5583	-	59795	-
	5311	за 2015г.	51054	-	-	(287)	-	3734	-	54501	-
в том числе: акции	5302	за 2016г.	7993	-	-	0	-	5583	-	13576	-
	5312	за 2015г.	4259	-	-	0	-	3734	-	7993	-
участие в уставных капиталах дочерних обществ	5303	за 2016г.	44968	-	-	-	-	-	-	44968	-
	5313	за 2015г.	44968	-	-	-	-	-	-	44968	-
предоставленные займы	5304	за 2016г.	1540	-	-	(289)	-	-	-	1251	-
	5314	за 2015г.	1827	-	-	(287)	-	-	-	1540	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2016г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	54501	-	-	(289)	-	5583	-	59795	-
	5310	за 2015г.	51054	-	-	(287)	-	3734	-	54501	-

2.2. 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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

3.2. 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. 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, операциям)	поступление	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
							погашение	списание на финансовые результаты	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	885353	(76825)	395212	3812	(261380)	(3668)	(36427)	0	1019329	(40398)	
	5530	за 2015г.	678004	(42272)	380410	7761	(179166)	(1656)	(34553)		885353	(76825)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	740807	(76825)	335353	-	(236671)	(2753)	(36427)	-		836736	(40398)
	5531	за 2015г.	630037	(42272)	242190	6910	(136674)	(1656)	(34553)	-		740807	(76825)
Авансы выданные	5512	за 2016г.	521	-	3090	-	(314)	-	-	-	-	3297	
	5532	за 2015г.	380	-	531	-	(390)	-	-	-	-	521	-
Прочая	5513	за 2016г.	144025	-	56769	3812	(24395)	(915)	-	-	-	179296	-
	5533	за 2015г.	47587	-	137689	851	(42102)	-	-	-	-	144025	-
Итого	5500	за 2016г.	885353	(76825)	395212	3812	(261380)	(3668)	(36427)	0		1019329	(40398)
	5520	за 2015г.	678004	(42272)	380410	7761	(179166)	(1656)	(34553)			885353	(76825)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего		5540	328313	328313	260809	260809	342194	342194	342194	
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками		5541	328313	328313	260809	260809	342194	342194	342194	
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)		5542	-	-	-	-	-	-	-	
прочая		5543	-	-	-	-	-	-	-	
		5544	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2016г.	300 000	1 130 000	-	(1 130 000)	-	-	-	-	-	300 000
	5572	за 2015г.	400000	-	-	100000	-	-	-	-	-	300000
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	710334	1512226	36614	(10506050)	(3107)	0	0	0	0	750017
	5580	за 2015г.	398057	993226	9160	(690007)	(102)	-	-	-	-	710334
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	305825	356327	0	(246443)	-	0	0	0	0	415709
	5581	за 2015г.	315264	353265	-	(362704)	-	-	-	-	-	305825
авансы полученные	5562	за 2016г.	88 701	36 880	-	(38 943)	(3107)	-	-	-	-	83531
	5582	за 2015г.	62722	37284	-	(11203)	(102)	-	-	-	-	88701
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	12096	3984	72	(485)	0	0	0	0	0	15667
	5583	за 2015г.	16496	9462	-	(13862)	-	-	-	-	-	12096
кредиты	5564	за 2016г.	300 000	1 111 000	36542	(1217542)	-	-	-	-	-	230000
	5584	за 2015г.	-	590000	9160	(299160)	-	-	-	-	-	300000
займы	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016г.	3712	4035	-	(2636)	0	0	0	0	0	5110
	5586	за 2015г.	3575	3215	-	(3078)	-	-	-	-	-	4
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2016г.	1010334	2642226	36614	(11636050)	(3107)	X	X	X	X	1050017
	5570	за 2015г.	798057	993226	9160	(790007)	(102)	X	X	X	X	1010334

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	1271	-
	5594	-	-	-

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	2967836	5630248
Расходы на оплату труда	5620	96165	99043
Отчисления на социальные нужды	5630	28554	29644
Амортизация	5640	698	424
Прочие затраты	5650	3035131	22428
Итого по элементам	5660	6128384	5781787
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	6128384	5781787

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7053	23227	(21051)	-	9229
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	800000	700000	-
в том числе:				
5811		-	-	-

Подготовил: заместитель главного бухгалтера Н.В. Паршукова