295053, Республика Крым
г. Симферополь
ул. Киевская, дом 6 литера А

тел./факс: (3652) 51-19-43, 24-83-20
+7 (978) 945-35-75
e-mail: yarosh-audit@ukr.net

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЯРОШ»
ИНН/КПП 9102059151/910201001 ОКПО 00774894

Исх. № 121
от «27» июня 2016 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности

Акционерного общества «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

за 2015 год

г. Симферополь
2016 год

1. *Адресат аудиторского заключения*

Данное аудиторское заключение подготовлено для акционеров АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ».

2. *Вступительный параграф*

2.1. *Сведения об аудируемом лице:*

- АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» (далее – АО «КРЫМТЭЦ»);
- адрес: 295493, Республика Крым, город Симферополь, поселок городского типа Грэсовский, улица Монтажная, 1;
- государственный регистрационный номер: 1159102014169;
- дата внесения сведений об АО «КРЫМТЭЦ» в Единый государственный реестр юридических лиц: 05.01.2015 г.;
- сведения об АО «КРЫМТЭЦ» внесены в Единый государственный реестр юридических лиц в соответствии с Федеральным законом от 05.05.2014 г. №124-ФЗ и на основании учредительных документов, которые приведены в соответствие с законодательством Российской Федерации. До внесения сведений в ЕГРЮЛ АО «КРЫМТЭЦ» функционировало как ПАО «Крымтеплоэлектроцентраль», сведения о котором были внесены в Единый государственный реестр Украины (код ЕГРПОУ 32417960).
- основной вид деятельности: производство, передача и распределение электроэнергии.

2.2. *Сведения об аудиторской фирме:*

- Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ЯРОШ»;
- государственный регистрационный номер: 11499102125743;
- адрес: 295053, Республика Крым, город Симферополь, улица Киевская, дом 6, литера А;
- сведения об Аудиторской фирме «ЯРОШ» внесены в Реестр членов саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Московская Аудиторская палата» за ОРНЗ 11503011284 от 18.02.15 г.;
- e-mail: yarosh-aydit@ukr.net.

2.3. *Перечень пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год, которая прошла аудит, и правила, примененные при ее составлении:*

Пересмотренная бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» за 2015 год подготовлена в соответствии с требованиями положений бухгалтерского учета, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в следующем составе:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2015
- Отчет о финансовых результатах за 2015 год
- Отчет о движении денежных средств за 2015 год
- Отчет об изменениях капитала за 2015 год
- Пояснения к пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности с приложениями в табличной форме, расчет стоимости чистых активов

3. *Ответственность аудируемого лица за пересмотренную бухгалтерскую (финансовую) отчетность*

Руководство АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» несет ответственность за составление и достоверность пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с примененными правилами ее составления и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений

вследствие недобросовестных действий или ошибок.

4. *Ответственность аудитора*

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

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые значения в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности. Аудит также включал оценку применяемых принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, определение основных оценочных значений, сформированных руководством АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ», а также оценку общей формы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с тем, что в ходе аудита применялись выборочные методы и тестирование, и в связи с ограничениями, присущими любой системе бухгалтерского учета и внутреннего контроля, существует неизбежный риск того, что некоторые, даже существенные, искажения могут остаться необнаруженными.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

5. *Мнение аудитора*

По нашему мнению, пересмотренная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

6. *Важные обстоятельства*

Не изменяя мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» за 2015 год, мы обращаем внимание на

1) примененные руководством процедуры пересчета сопоставимых показателей за предыдущие отчетные периоды в связи с изменением функциональной валюты учета, а также на отличие концептуальной основы бухгалтерского учета до внесения сведений об АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» в ЕГРЮЛ, что раскрыто в пункте 1.1 Пояснений к пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год;
2) причины составления пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности и выдачи в отношении нее нового аудиторского заключения, раскрытые в соответствующих пунктах Пояснений к пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год:

- изменение валюты подлежащих погашению в сентябре 2016 года обязательств перед нерезидентом с долларов США на рубли и об эквиваленте их пересчета по курсу ЦБ РФ на 31.12.2014, перевод задолженности из состава долгосрочных обязательств в краткосрочные (п. 12);
- раскрытие информации о сроках ввода в эксплуатацию осуществленных до 2015 года затрат на реконструкцию, расширение и техническое перевооружение производственных мощностей АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» (п.4);

ООО «Аудиторская фирма «ЯРОШ» (3652) 51-19-43, 24-83-20; www.yarosh-audit.crimea.ua

- раскрытие информации о претензионных спорах в отношении авансов в сумме 48 196 тыс. рублей, выданных подрядчикам, зарегистрированным в соответствии с законодательством Украины, в оплату стоимости капитальных работ до даты принятия Республики Крым в состав субъектов Российской Федерации (п.8).

Директор
ООО «Аудиторская фирма «ЯРОШ» _____ **В.Н. Ярош**

Квалификационный аттестат аудитора №03-000687 выдан на неограниченный срок на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата» от 30.07.2014г. протокол №217, ОРНЗ 21403050480

Дата аудиторского заключения: «27» июня 2016 г.

ООО «Аудиторская фирма «ЯРОШ» (3652) 51-19-43, 24-83-20; www.yarosh-audit.crimea.ua

Пересмотренная
бухгалтерская (финансовая) отчетность

Акционерного общества
«КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»
за 2015 год

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **Акционерное общество "Крымтеплоэлектроцентраль"**	по ОКПО	00828288		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102070194		
Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение эл/энергии**	по ОКВЭД	40.10		
Организационно-правовая форма **Акционерные общества** / форма собственности **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	60	16	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
, 295493, Крым Респ,, Симферополь г, Грэсовский пгт, Монтажная ул, д. 1,,

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	
	АКТИВ					
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5	Нематериальные активы	1110	-	169	502	п. 5
	в том числе: Нематериальные активы в организации	11101	-	12	79	
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	157	423	
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-	
	в том числе: Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-	
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-	
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-	
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-	
4	Основные средства	1150	2033719	1909434	1883826	п. 4
	в том числе: Основные средства в организации	11501	515668	576211	602803	
	Оборудование к установке	11502	-	-	-	
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-	
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-	
	Строительство объектов основных средств	11505	1518051	1332449	1279647	
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	774	1376	
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	
	Финансовые вложения	1170	-	-	-	
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	9208	
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-	
	в том числе: Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-	
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-	
	Итого по разделу I	1100	2033719	1909603	1893536	п.6
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					

6	Запасы	1210	123944	27658	16025	
	в том числе: Материалы	12101	123944	27658	16025	
	Брак в производстве	12102	-	-	-	
	Товары отгруженные	12103	-	-	-	
	Товары	12104	-	-	-	
	Готовая продукция	12105	-	-	-	
	Расходы на продажу	12106	-	-	-	
	Основное производство	12107	-	-	-	
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-	
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-	
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-	
7	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	86	-	-	п.7
	в том числе: НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-	
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-	
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	86	-	-	
8	Дебиторская задолженность	1230	716484	924557	911079	п.8
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	74713	115821	108303	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	639904	808176	771765	
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1200	-	30382	
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	148	134	183	
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-	
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	399	421	-	
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-	
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	120	5	446	
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-	
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-	
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-	
	в том числе: Акции	12401	-	-	-	
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-	
	Предоставленные займы	12403	-	-	-	
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-	
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-	
	Депозитные счета	12406	-	-	-	
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-	
3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11047	89308	372600	п.3
	в том числе: Касса организации	12501	13	2	12	
	Операционная касса	12502	-	-	-	
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-	
3	Расчетные счета	12504	11034	89018	372588	
	Валютные счета	12505	-	288	-	
	Аккредитивы	12506	-	-	-	
	Чековые книжки	12507	-	-	-	
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-	
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-	

	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-	
	Переводы в пути	12511	-	-	-	
9	Прочие оборотные активы	1260	840	105	585	п.9
	в том числе: Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-	
	Денежные документы	12602	-	-	-	
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-	
	НДС по авансам и переплатам	12604	512	105	547	
	Расходы будущих периодов	12605	328	-	38	
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-	
	Итого по разделу II	1200	852401	1041628	1300289	
	БАЛАНС	1600	2886120	2951231	3193825	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	
	ПАССИВ					
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1667622	1667622	1667622	п.10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-	
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-	
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	8763	8763	8763	
	Резервный капитал	1360	4964	-	-	
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-	
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	4964	-	-	
11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	73307	126947	39940	п.11
	Итого по разделу III	1300	1754656	1803332	1716325	
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3,12	Заемные средства	1410	-	411236	156464	п.12 п.3
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-	
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-	
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-	
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	337491	141147	
	Проценты по займу	14105	-	73745	15317	
	Отложенные налоговые обязательства	1420	10632	-	-	п.13
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-	
	Прочие обязательства	1450	-	-	-	
	Итого по разделу IV	1400	10632	411236	156464	
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3,12	Заемные средства	1510	511236	68100	73592	п.12 п.3
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	100000	68100	73592	
	Краткосрочные займы	15102	337491	-	-	
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-	
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-	
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-	
	Проценты по долгосрочным займам	15106	73745	-	-	
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-	
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-	
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-	
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-	
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-	
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-	
14	Кредиторская задолженность	1520	596393	650865	1207781	п.14
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	556423	650407	1189910	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	23	4	15	
	Расчеты по налогам и сборам	15203	27747	18	9720	
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	10986	-	2240	

	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	996	140	5849	
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	17	111	47	
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-	
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	201	185	-	
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-	
	в том числе: Целевое финансирование	15301	-	-	-	
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-	
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-	
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-	
15	Оценочные обязательства	1540	2819	-	20232	п.15
16	Прочие обязательства	1550	10384	17698	19431	п.16
	Итого по разделу V	1500	1120832	736663	1321036	
	БАЛАНС	1700	2886120	2951231	3193825	

Руководитель _____ СЕНЬКО ИГОРЬ ВАСИЛЬЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

15 Июня 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **Акционерное общество "Крымтеплоэлектроцентраль"**	по ОКПО	00828288		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102070194		
Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение эл/энергии**	по ОКВЭД	40.10		
Организационно-правовая форма форма собственности **Акционерные общества**	по ОКОПФ / ОКФС	60	16	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	2376468	2676303
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21101	2376468	2676303
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(2005272)	(2388717)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(2005272)	(2388717)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	371196	287586
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21001	371196	287586
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(151096)	(84922)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(151096)	(84922)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	220100	202664
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22001	220100	202664
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе: Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	2372	859
	в том числе: Проценты к получению	23201	2372	859
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(10134)	(25936)
	в том числе: Проценты к уплате	23301	(10134)	(25936)
13	Прочие доходы	2340	118407	188488
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-

п 19

	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-	
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-	
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-	
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-	
	Прочие операционные доходы	23408	13902	16218	
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	156	-	
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-	
	Возмещение убытков к получению	23411	94935	-	
	Курсовые разницы	23412	-	6479	
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	9064	165731	
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-	
	Прочие внереализационные доходы	23415	350	60	
19	Прочие расходы	2350	(200573)	(333053)	п. 19
	в том числе: Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-	
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-	
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-	
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-	
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-	
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-	
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-	
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-	
	Отчисление в оценочные резервы	23509	(58)	-	
	Расходы на услуги банков	23510	-	-	
	Прочие операционные расходы	23511	(46968)	(20918)	
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(1824)	(739)	
	Убыток прошлых лет	23513	-	-	
	Курсовые разницы	23514	-	(239634)	
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(294)	(43577)	
	Прочие внереализационные расходы	23516	(151429)	(28185)	
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	130172	33022	
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	23001	130172	33022	
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-	
17	Текущий налог на прибыль	2410	(87434)	(13695)	п. 17
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	72032	-	
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(10632)	-	
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-	
	Прочее	2460	-	-	
	в том числе: Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-	
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	32106	19327	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	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	32106	19327
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель СЕНЬКО ИГОРЬ ВАСИЛЬЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

15 Июня 2016 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РЕСПУБЛИКА КРЫМ ГОРОД СИМФЕРОПОЛЬ
КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1159102014169
ИНН 9102070194

Отчет об изменениях капитала
за 2015 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **Акционерное общество "Крымтеплоэлектроцентраль"**	по ОКПО	00828288		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102070194		
Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение эл/энергии**	по ОКВЭД	40.10		
Организационно-правовая форма **Акционерные общества** форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	60	16	
Единица измерения **тыс руб**	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2013 г.	3100	1667622	-	8763	-	39940	1716325
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	87007	87007
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	19327	19327
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	67680	67680

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3200	1667622	-	8763	-	126947	1803332
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	32106	32106
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	32106	32106
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(80782)	(80782)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(80782)	(80782)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	4964	(4964)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3300	1667622	-	8763	4964	73307	1754656

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 Декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г	На 31 Декабря 2014 г	На 31 Декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	1754656	1803332	1716325

оводитель _____ СЕНЬКО ИГОРЬ ВАСИЛЬЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

юня 2016 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РЕСПУБЛИКА КРЫМ ГОРОД СИМФЕРОПОЛЬ
КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1159102014169
ИНН 9102070194

Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Акционерное Общество "КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ"	по ОКПО	00828288		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102070194		
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии	по ОКВЭД	40.10		
Организационно - правовая форма Акционерные общества; форма собственности	по ОКОПФ /ОКФС	12267	32	
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г. [1]	За Январь - Декабрь 2014 г. [2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2618670	2544602
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2536620	2239665
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	100	-
прочие поступления	4119	81950	304937
Платежи - всего	4120	(2311911)	(2610481)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1838755)	(2243330)
в связи с оплатой труда работников	4122	(232021)	(256358)
процентов по долговым обязательствам	4123	(14835)	(7817)
налога на прибыль организаций	4124	(90199)	(11695)
прочие платежи	4129	(136101)	(91281)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	306759	(65879)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	91162
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	91162
Платежи - всего	4220	(343373)	(300701)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(343373)	(297972)
прочие платежи	4229	-	(2729)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(343373)	(209539)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г. [1]	За Январь - Декабрь 2014 г. [2]
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	217800	107050
в том числе: получение кредитов и займов	4311	217800	107050
Платежи - всего	4320	(259447)	(114924)
на уплату дивидендов и иных платежей по распредлению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(78247)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(181200)	(114924)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(41647)	(7874)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(78261)	(283292)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	89308	372600
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11047	89308
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель СЕНЬКО ИГОРЬ ВАСИЛЬЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

15 Июня 2016 г.

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

ПОЯСНЕНИЯ

к пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» за 2015 год

Пояснения являются неотъемлемой частью пересмотренной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» за 2015 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 теплоэлектроцентраль», «Камыш-Бурунская теплоэлектроцентраль» и «Сакские тепловые сети».

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 851 чел.

Наблюдательный совет Общества:

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

Единоличный исполнительный орган – Председатель Общества Сенько Игорь Васильевич.

Коллегиальный исполнительный орган – Правление Общества:

1. Сенько Игорь Васильевич
2. Дрибной Юрий Викторович
3. Гринь Александр Петрович
4. Кочедыкова Елена Анатольевна
5. Целый Тарас Дмитриевич
6. Манагаров Константин Геннадиевич
7. Майорова Татьяна Владимировна

1. Представление бухгалтерской отчетности

1.1. Основа представления

В 2014 году Республика Крым была принята в состав субъектов Российской Федерации, что обусловило изменение функциональной валюты учета и валюты представления отчетности с украинских гривен в российские рубли.

По состоянию на 01 июня 2014 года АО произвело единовременный пересчет стоимости активов, обязательств и иных объектов бухгалтерского учета в соответствии с рекомендациями Министерства финансов Российской Федерации (письмо от 11.07.2014 г. №ПЗ-12/2014) и следующих процедур:

- активы переведены по официальному курсу Центрального банка Российской Федерации на дату пересчета – 2,94366 грн./руб.;
- пересчет обязательств (дебиторской и кредиторской задолженности по расчетам) произведен с применением коэффициентов пересчета, согласованных с контрагентами или установленных нормативно-правовыми актами Республики Крым;

- размер уставного и дополнительного капитала пересчитаны в рубли по официальному курсу Центрального банка Российской Федерации на дату пересчета – 2,94366 грн./руб.;
- доходы и расходы, показатели нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) прошлых периодов и денежных потоков за период с 1 января по 31 мая 2014 года пересчитаны в рубли с применением средней величины официальных курсов за указанный период (3,52197) и суммированы с аналогичными показателями за период с 1 июня по 31 декабря 2014 года.

Сравнительные показатели бухгалтерского баланса на 31 декабря 2013 года пересчитаны в рубли по официальному курсу на дату изменения функциональной валюты учета – 01 июня 2014 года.
За 2014 год АО «КРЫМ ТЭЦ» составляло годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности, которые подлежали обязательному применению акционерными обществами на основании Закона Украины «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности в Украине» от 16.07.1999 г. №996-XIV.

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 «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» за 2015 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.
Возможные в связи с изменением концептуальной основы бухгалтерского учета корректировки ретроспективно не оценивались. Необходимые в связи с этим изменения отражены перспективно, а показатели предыдущих отчетных периодов приведены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год без пересчета сопоставимых показателей.

1.2. Отчетный период

Пересмотренная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2015 года. Хозяйственные операции Общества за период с 01 января по 05 января 2015 года (дату внесения сведений об АО «КРЫМ ТЭЦ» в ЕГРЮЛ), учет которых осуществлялся в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами, включены в отчетный период – 2015 год.

1.3. Отчетная валюта

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

1.4. Оценка активов и обязательств

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.
При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операций. Денежные средства на валютных счетах в банках и средства в расчетах, за исключением

полученных и выданных авансов, предварительной оплаты в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.
На 31 декабря 2015 года курс иностранной валюты составил за 72,8827 руб. за 1 доллар США.
Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

1.5. Непрерывность деятельности

Пересмотренная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2015 год подготовлена исходя из допущений о том, что АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» будет продолжать свою деятельность в обозримом 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 осуществлялось в соответствии с Учетной политикой, положения которой основывались на требованиях законодательства Украины.
Начиная с 01 января и по 31 декабря 2015 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.
Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2016 год по сравнению с 2015 годом.

Основные средства

К основным средствам относится часть имущества со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев и стоимостью более 40.000 руб., 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 средней взвешенной себестоимости. Оценка незавершенного производства осуществляется по прямым статьям затрат.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создается.

Кредиты и займы полученные

Заемные средства учитываются в соответствии с условиями договоров займа 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.

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 рубли 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 по расчетам за товары, работы, услуги, т.е. по задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Если дебиторская задолженность не подтверждается договором или возникла не в силу каких-либо договорных обязательств, то такая задолженность в расчет резерва по сомнительным долгам Обществом не включается.

Величина резерва определяется ежемесячно (на последнее число каждого месяца) 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;
- ✓ 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.

Степень зависимости – основной акционер

Наименование общества	Страна регистрации	Деятельность
ООО «Южная энергетическая компания»	Россия	40.10 ПРОИЗВОДСТВО, ПЕРЕДАЧА И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ

Операции со связанными лицами в 2015 году не осуществлялись.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу	2015 год
Краткосрочные вознаграждения	16 069
Долгосрочные вознаграждения	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-

Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-
Итого	16 069

3. События после отчетной даты

Существенные события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность:

- в апреле 2016 г. у кредитной организации «ФИА-БАНК», с которой АО заключен договор расчетного счета, отозвана лицензия на осуществление банковских операций. На момент отзыва лицензии на расчетном счете в АО «ФИА-БАНК» находилось 26.574 тыс. рублей и размещено на депозите 50.000 тыс. рублей. На момент подписания пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности длится процедура включения в Реестр кредиторов
- в июне 2016 г. была достигнута договоренность с заимодавцем – нерезидентом об изменении валюты погашения обязательств с долларов США на рубли и о пересчете задолженности, подлежащей погашению в сентябре 2016 года, в рубли по курсу на 31.12.2014, что позволило избежать отрицательного влияния на чистую прибыль за 2015 год.

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания пересмотренной 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 связи с изменением Учетной политики из состава основных средств по состоянию на 31.12.2014 исключены полностью самортизированные активы, первоначальная стоимость которых меньше 40 000 рублей, в связи с чем откорректировано вступительное сальдо в таблице 2.1 приложений к Пояснениям.

В 2015 АО не использовало арендованных основных средств.

В составе этой статьи Баланса отражены капитальные вложения во внеоборотные активы в сумме 1 518 051 тыс. рублей как затраты в объекты, которые будут приняты к учету в составе основных средств. Предполагаемые сроки их ввода в эксплуатацию приведены ниже в таблице

Отражено в статье «Основные средства»	31 декабря 2015	31 декабря 2014
Затраты на реконструкцию, расширение и техническое перевооружение производственных мощностей, из них	1 518 051	1 333 223
Введено в эксплуатацию в 1-2 квартале 2016	724 566	539 738
Планируется ко вводу в эксплуатацию		
в IV квартале 2016	325 107	325 107
в 2017 году	92 184	92 184
в 2018 году	376 194	376 194

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 31.12.2015 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 2015 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.

В составе дебиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками отражена стоимость авансов в сумме 48 196 тыс. рублей, выданных подрядчикам, зарегистрированным в соответствии с законодательством Украины, в оплату стоимости капитальных работ до даты принятия Республики Крым в состав субъектов Российской Федерации, в отношении которых АО ведет претензионные споры. Создание резерва сомнительной задолженности в отношении выданных подрядчикам авансов Учетной политикой не предусмотрено.

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.
Отчисления в резервный капитал в 2015 году составили 4 964 тыс. рублей.

11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По состоянию на 31 декабря 2015 года нераспределенная прибыль в АО «КРЫМ ТЭЦ» составила 73 307 тыс. рублей.
Чистая прибыль за 2015 год составила 32 106 тыс. рублей, что в расчете на одну акцию составляет 0,06 руб.

12. Заемные средства

В составе долгосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2014 отражена задолженность по основной сумме займа 5.999 тыс. долларов США и процентам по ставке 11% годовых в сумме 1.311 тыс. долларов США перед "MASTILIA HOLDING LTD" (Кипр), срок погашения которых приходится на 12.09.2016.
В июне 2016 г. с указанным заимодавцем достигнута договоренность об изменении валюты погашения обязательств с долларов США на рубли и об эквиваленте пересчета задолженности, подлежащей погашению в сентябре 2016 года, в рубли по курсу на 31.12.2014, что послужило основанием для составления пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год.
В связи с предстоящим в сентябре 2016 года погашением задолженность по займу реклассифицирована из состава долгосрочных в краткосрочные обязательства.
Кроме того, в составе краткосрочных обязательств отражена задолженность по кредитным договорам, заключенным с Филиалом "Крымский" ЗАО "ФИА-БАНК", в общей сумме 100 000 тыс. рублей, на дату подписания пересмотренной отчетности полностью погашены.

13. Отложенные налоговые обязательства

В 2015 году АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» воспользовалось предоставленным п.9 ст.258 НК РФ правом и отразило в составе расходов отчетного (налогового) периода 30 % расходов, которые были понесены в связи с дооснащением, реконструкцией, модернизацией основных средств, что составило 53 162 тыс. рублей. В результате этого текущий налог на прибыль за 2015 год был уменьшен на 10 632 тыс. рублей. 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

На 31 декабря 2015 года Обществом создан резерв предстоящих расходов на оплату ежегодных отпусков в сумме 2 819 тыс. рублей.
Кроме резерва отпусков, Обществом создан резерв сомнительной задолженности, сумма которого отражена в составе дебиторской 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.
30 ноября 2015 года АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» включено в Единый реестр участников свободной экономической зоны, действующей на территории Республики Крым на основании Федерального закона от 29.11.2014 N 377-ФЗ "О развитии Крымского федерального округа и свободной экономической зоне на территориях Республики Крым и города федерального значения Севастополя".
За 2015 год АО уплачен налог на прибыль по ставке 20%.

Прибыль до налогообложения за 2015 год	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	134 787
Налогооблагаемые временные разницы	
Амортизационная премия, принятая к налоговому учету в 2015 году,	(53 162)
Налоговая база (прибыль), облагаемая по ставке 20%	437 171
Условный расход по налогу на прибыль	26 034
Постоянное налоговое обязательство	72 032
Увеличение отсроченного налогового обязательства	(10 632)
Текущий налог на прибыль	87 434

В рамках заключенных 17 августа 2015 года с Советом Министров Республики Крым договоров об условиях деятельности в свободной экономической зоне на территории Республики Крым предполагается осуществить инвестиционные проекты: “Расширение ТЭЦ Сакских тепловых сетей с установкой ПГУ-84 МВт”; “Расширение Симферопольской ТЭЦ с установкой ПГУ-230 МВт”; “Расширение Камыш-Бурунской ТЭЦ с установкой ПГУ-126 МВт”
Начиная с налогового периода, в котором Обществом впервые будет получена прибыль от реализации товаров (работ, услуг), произведенных в рамках договоров об осуществлении деятельности в свободной экономической зоне, налоговая ставка по налогу на прибыль, подлежащему зачислению в федеральный бюджет, составит 0 процентов и будет применяться в

течение 10-ти лет. Налоговая ставка по налогу, подлежащему зачислению в бюджет Республики Крым, составит 2 процента - в течение 3-х лет; 6 процентов - с 4-го по 8-й годы; 13,5 процента - с 9-го года.

18. Дивиденды

В 2014 году акционерам были выплачены дивиденды по акциям АО
по итогам 2013 года – 75.951 тыс. рублей (из расчета 0,13 руб. на акцию);
по итогам 2014 года – 4.832 тыс. рублей (из расчета 0,01 руб. на акцию).

19. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов учтены

Прочие доходы за 2015 год	**118 407**
Возмещение разницы между экономически обоснованными тарифами и тарифами для населения за оказанные услуги теплоснабжения за 2015 год	94 935
Выручка от неосновной деятельности, в том числе от сдачи имущества в аренду	13 902
Списана кредиторская задолженность	9 064
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	156
Прочие внереализационные доходы	350
Прочие расходы за 2015 год	**200 573**
Расходы обслуживающих производств	21 880
Создание резерва сомнительных долгов	59 253
Списание незавершенных капитальных инвестиций	87 706
Внереализационные расходы	31 734

Информация о составе затрат на производство (по элементам) приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Управленческий персонал АО «КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

Председатель Общества _____ СЕНЬКО И.В.

Главный бухгалтер _____ КОЧЕДЫКОВА Е.А.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб (млн.руб))

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2015 г.	94	82	-	94	84	2	-	-	-	-	-
	5110	За 2014 г.	100	21	13	19	-	80	-	-	-	94	82
в том числе: программы ЭВМ	5101	За 2015 г.	94	82	-	94	84	2	-	-	-	-	-
	5111	За 2014 г.	100	21	13	19	-	80	-	-	-	94	82

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	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Всего	5130	-	82	-
в том числе:	5131	-	82	-

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		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, слисанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	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	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2014 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2015 г.	157	-	-	157	-
	5190	За 2014 г	423	170	-	436	157
в том числе:							
программное обеспечение	5181	За 2015 г.	157	-	-	157	-
	5191	За 2014 г.	423	170	-	436	157

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2015 г	673678	97467	32729	11142	3295	85425	-	-	695265	179597
	5210	За 2014 г.	622950	20147	52722	1994	1165	78485	-	-	673678	97467
в том числе:												
здания	5201	За 2015 г.	164067	23259	-	744	227	20488	-	-	163323	43520
	5211	За 2014 г.	148600	2269	15505	38	8	20998	-	-	164067	23259
сооружения	5202	За 2015 г.	142490	17792	-	467	131	16391	-	-	142023	34052
	5212	За 2014 г.	129058	554	13465	33	7	17245	-	-	142490	17792
транспортные средства	5203	За 2015 г.	12885	3144	-	288	70	2008	-	-	12597	5082
	5213	За 2014 г.	13490	1162	-	605	89	2071	-	-	12885	3144
передаточные устройства	5204	За 2015 г.	170016	24720	-	307	98	20117	-	-	169709	44739
	5214	За 2014 г.	163932	5951	6360	276	128	18897	-	-	170016	24720
силовые машины	5205	За 2015 г.	116021	17450	22091	2495	801	16197	-	-	135617	32846
	5215	За 2014 г.	104219	3440	11832	30	5	14015	-	-	116021	17450
прочие машины	5206	За 2015 г.	15723	2543	1332	68	17	2252	-	-	16987	4778
	5216	За 2014 г.	15216	979	530	23	11	1575	-	-	15723	2543
рабочие машины	5207	За 2015 г.	19170	2416	184	2072	547	2014	-	-	17282	3883
	5217	За 2014 г.	18519	405	681	30	13	2024	-	-	19170	2416
приборы и лабораторное оборудование	5208	За 2015 г.	13483	2334	1780	1887	562	2074	-	-	13376	3846
	5218	За 2014 г.	11281	1715	2238	36	6	625	-	-	13483	2334
вычислительная техника	5209	За 2015 г.	10564	2134	2571	1075	120	2103	-	-	12060	4117
	5219	За 2014 г.	9111	1724	1478	25	3	413	-	-	10564	2134
инструменты		За 2015 г.	157	86	63	157	108	38	-	-	63	16
		За 2014 г.	60	31	100	3	1	56	-	-	157	86
инвентарь		За 2015 г.	1314	138	4590	814	114	766	-	-	5090	790
		За 2014 г.	1135	116	180	1	-	22	-	-	1314	138
прочие основные средства		За 2015 г.	7788	1451	118	768	500	977	-	-	7138	1928
		За 2014 г.	8329	1801	353	894	894	544	-	-	7788	1451
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2014 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 2015 г.	1333223	351399	133842	32729	1518051
	5250	За 2014 г.	1281023	297972	193050	52722	1333223
в том числе: здания и сооружения	5241	За 2015 г.	473944	88899	-	-	562843
	5251	За 2014 г.	443425	30520	-	1	473944
машины и оборудование	5242	За 2015 г.	858505	252126	133068	22355	955208
	5252	За 2014 г.	643637	266227	465	50894	858505
незаконченные операции по приобретению	5243	За 2015 г.	774	10374	774	10374	-
	5253	За 2014 г.	1376	1225	-	1827	774
авансы на приобретение оборудования	5244	За 2015 г.	-	-	-	-	-
	5254	За 2014 г.	192585	-	192585	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	22355	50894
в том числе: машины и оборудование	5261	22355	50894
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 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	-	-	-
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	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло					
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2015 г.	27658	-	1302265	1205979	-	-	X	123944	-
	5420	За 2014 г.	16025	-	1585141	1573508	-	-	X	27658	-
в том числе: сырье и материалы	5401	За 2015 г.	11208	-	85711	81486	-	-	-	15433	-
	5421	За 2014 г.	9203	-	26639	24634	-	-	-	11208	-
топливо	5402	За 2015 г.	11035	-	1177296	1087765	-	-	-	100566	-
	5422	За 2014 г.	162	-	1549170	1538297	-	-	-	11035	-
запасные части	5403	За 2015 г.	2498	-	13245	11734	-	-	-	4009	-
	5423	За 2014 г.	3196	-	5241	5939	-	-	-	2498	-
прочие материалы	5404	За 2015 г.	2388	-	3064	3168	-	-	-	2284	-
	5424	За 2014 г.	2786	-	1102	1500	-	-	-	2388	-
МБП	5405	За 2015 г.	505	-	22929	21804	-	-	-	1630	-
	5425	За 2014 г.	647	-	2977	3119	-	-	-	505	-
тара	5406	За 2015 г.	24	-	20	22	-	-	-	22	-
	5426	За 2014 г.	31	-	12	19	-	-	-	24	-

4.2 Запасы в залоге

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительными долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками	5502	За 2015 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями	5503	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2015 г.	924557	-	651011	-	799831	-	-	-	775737	59253
	5530	За 2014 г.	911079	-	4252820	-	3233355	5987	-	-	924557	-
в том числе: расчеты с поставщиками	5511	За 2015 г.	115821	-	-	-	41108	-	-	-	74713	-
	5531	За 2014 г.	108303	-	1323970	-	1311508	4944	-	-	115821	-
расчеты с покупателями	5512	За 2015 г.	808176	-	482641	-	591660	-	-	-	699157	59253
	5532	За 2014 г.	771765	-	2926828	-	1889374	1043	-	-	808176	-
расчеты по социальномк страхованию	5513	За 2015 г.	134	-	6241	-	6227	-	-	-	148	-
	5533	За 2014 г.	183	-	1596	-	1645	-	-	-	134	-
расчеты с разными дебиторами и кредитор	5514	За 2015 г.	5	-	30048	-	29933	-	-	-	120	-
	5534	За 2014 г.	446	-	5	-	446	-	-	-	5	-
расчеты с персоналом	5515	За 2015 г.	421	-	2617	-	2639	-	-	-	399	-
	5535	За 2014 г.	-	-	421	-	-	-	-	-	421	-
расчеты по налогам	5516	За 2015 г.	-	-	129464	-	128264	-	-	-	1200	-
	5536	За 2014 г.	30382	-	-	-	30382	-	-	-	-	-
Итого	5500	За 2015 г.	924557	-	651011	-	799831	-	-	-	775737	59253
	5520	За 2014 г.	911079	-	4252820	-	3233355	5987	-	-	924557	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.		На 31 Декабря 2014 г.		На 31 Декабря 2013 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	216517	157264	-	-	-	-
в том числе:	5541	216517	157264	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				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 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2014 г.	156464	254772	-	-	-	-	411236
в том числе: расчеты с поставщиками	5554	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
резерв отпусков	5553	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные кредиты	5554	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	За 2014 г.	156464	254772	-	-	-	-	411236
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2015 г.	1147899	1815450	1876	1835307	9086	-	1120832
	5580	За 2014 г.	1321036	1609429	-	2187972	5830	-	736663
в том числе: расчеты с поставщиками	5568	За 2015 г.	650407	554547	1876	641321	9086	-	556423
	5588	За 2014 г.	1189910	1030290	-	1567902	1891	-	650407
расчеты с покупателями	5562	За 2015 г.	4	23	-	4	-	-	23
	5582	За 2014 г.	15	2576	-	2587	-	-	4
расчеты по налогам	5563	За 2015 г.	18	562305	-	534576	-	-	27747
	5583	За 2014 г.	9720	39070	-	48181	591	-	18
расчеты по социальному страхованию	5564	За 2015 г.	-	88358	-	77372	-	-	10986
	5584	За 2014 г.	2240	61951	-	62675	1516	-	-
расчеты по оплате труда	5565	За 2015 г.	140	270438	-	269582	-	-	996
	5585	За 2014 г.	5849	158174	-	163883	-	-	140
расчеты с подотчетными лицами	5566	За 2015 г.	111	3446	-	3540	-	-	17
	5586	За 2014 г.	47	1177	-	1113	-	-	111
расчеты с прочими кредиторами	5567	За 2015 г.	185	30513	-	30497	-	-	201
	5587	За 2014 г.	-	4095	-	3908	2	-	185
заемные средства	5568	За 2015 г.	479336	217800	-	185900	-	-	511236
	5588	За 2014 г.	73592	108024	-	113516	-	-	68100
прочие обязательства	5569	За 2015 г.	17698	85201	-	92515	-	-	10384
	5589	За 2014 г.	19431	204072	-	203975	1830	-	17698
оценочные обязательства		За 2015 г.	-	2819	-	-	-	-	2819
		За 2014 г.	20232	-	-	20232	-	-	-

Итого	5550	За 2015 г.	1147899	1815450	1876	1835307	9086	X	1120832
	5570	За 2014 г.	1477500	1864201	-	2187972	5830	X	1147899

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
Материальные затраты	5610	1669375	2098956
Расходы на оплату труда	5620	262981	188146
Отчисления на социальные нужды	5630	85097	66392
Амортизация	5640	83065	82050
Прочие затраты	5650	55850	38095
Итого по элементам	5660	2156368	2473639
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	2156368	2473639

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2819	-	-	2819
в том числе: резерв отпусков	5701	-	2819	-	-	2819

Расчет стоимости чистых активов

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	169	502
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2033719	1909434	1883826
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	9208
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	123944	27658	16025
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	86	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	716484	924557	911079
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11047	89308	372600
Прочие оборотные активы	1260	840	105	585
ИТОГО активы	-	2886120	2951231	3193825
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	10632	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	511236	479336	230056
Кредиторская задолженность	1520	596393	650865	1207781
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2819	-	20232
Прочие обязательства краткосрочные	1550	10384	17698	19431
ИТОГО пассивы	-	1131464	1147899	1477500
Стоимость чистых активов	-	1754656	1803332	1716325

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.