

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «МОБИЛЬНЫЕ ГТЭС» ЗА 2016 ГОД

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Мобильные ГТЭС» за 2016 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Отчетной датой данной Бухгалтерской (финансовой) отчетности является 31.12.2016 г.

1. Общие сведения

1.1. Информация об Обществе

Полное наименование организации: Акционерное Общество «Мобильные Газотурбинные Электрические Станции».

Сокращенное наименование организации: АО «Мобильные ГТЭС».

Адрес местонахождения: 121353, г. Москва, Беловежская ул., д.4 блок Б.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании ОАО «Мобильные ГТЭС» 24.07.2006 года за основным государственным регистрационным номером 1067746865493.

28 июня 2006 года ОАО РАО «ЕЭС России» приняло решение о создании 100-процентного дочернего общества ОАО РАО «ЕЭС России» - Открытого акционерного общества «Мобильные газотурбинные электрические станции» (Распоряжение ОАО РАО «ЕЭС России» от «28» июня 2006 г. № 158р).

24 июля 2006 года Открытое акционерное общество «Мобильные газотурбинные электрические станции» было зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

В результате реорганизации ОАО РАО «ЕЭС России» с 01 июля 2008 ОАО «Мобильные ГТЭС» становится 100-процентным дочерним обществом ПАО «ФСК ЕЭС».

17 августа 2016 года в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись об изменении наименования Общества на Акционерное Общество «Мобильные Газотурбинные Электрические Станции» (запись ГРН 6167748837074).

29 августа 2016 года в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись об изменении адреса Общества на новый (запись ГРН 7167748373918): 121353, г. Москва, Беловежская ул. , д. 4, блок Б.

В связи с изменением адреса 29 августа 2016 года Общество поставлено на учет по месту нахождения в ИФНС № 31 по г. Москве, Обществу присвоен новый КПП: 773101001.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

1.2. Основные направления деятельности Общества

Миссией АО «Мобильные ГТЭС» является обеспечение надежного и бесперебойного энергоснабжения потребителей в зонах пиковых нагрузок и других энергодефицитных зонах наиболее оперативным, безопасным и эффективным способом.

Основными видами деятельности Общества являются:

- производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций;
- размещение, эксплуатация и обслуживание мобильных ГТЭС;
- продажа электроэнергии и мощности;
- строительство, эксплуатация и сервисное обслуживание газотурбинных и других электростанций малой и средней мощности по заказам сторонних потребителей;
- выполнение инженерных работ и работ по договорам со сторонними организациями.

Общество, в силу технологических особенностей (способность оперативного перемещения используемого генерирующего оборудования), занимает особое место в электросетевом комплексе Российской Федерации.

Оказывая услуги государственного значения по предоставлению резерва мощности, и реализуя проекты размещения, перебазирования и организации эксплуатации мобильных газотурбинных электрических станций в различных регионах нашей страны, Общество фактически является «монополистом» в занятой нише российской энергетики.

Как показывает десятилетний период существования АО «Мобильные ГТЭС», энергосистема России нуждается в мобильных генерирующих объектах, обеспечивающих оперативное покрытие временного дефицита электроэнергии и мощности - они использовались после аварии на Саяно-Шушенской ГЭС в Республике Хакасия, ликвидации последствий землетрясения в Республике Тыва, включались в периоды пиковых нагрузок на юго-западе Краснодарского края – в г. Новороссийске. Высокий уровень надежности электроснабжения Зимних Олимпийских и Паралимпийских Игр в Сочи в 2014 году обеспечивали сразу девять мобильных газотурбинных электрических станций суммарной мощностью 202,5 МВт. Для обеспечения потенциальной изолированной работы энергосистемы в Калининградской области также размещена мобильная станция. В период режима чрезвычайной ситуации, введенном в 2015/2016 гг. на Крымском полуострове электроэнергия всех мобильных ГТЭС в изолированном режиме поставлялась напрямую конечным потребителям и обеспечивала треть энергопотребления полуострова (до ввода первой нитки энергомоста – 70%).

Мобильные ГТЭС являются резервным источником электроснабжения. Все оборудование устанавливается на передвижные автомобильные платформы, а платформы - на площадки с готовой инфраструктурой. В России аналогичных передвижных источников генерации мощностью 22,5 МВт не существует. После полной установки на отведенном месте, электростанция запускается всего за 7 минут. Такая конструкции позволяет перемещать МГТЭС из одного региона в другой, максимально оперативно реагируя на возникающий дефицит электроэнергии.

Компания эксплуатирует 19 мобильных газотурбинных электрических станций (МГТЭС) суммарной мощностью 427,5 МВт в Крымском федеральном округе, Калининградской области, Краснодарском крае и Республике Тыва. За все время существования МГТЭС запускались в работу 8412 раз, выработка электрической энергии составила 1 372 722 647 кВт*ч. 2014-2016 г.г. стали знаковыми для Общества. Успешно пройден в 2014 году переходный период в новом регионе Российской Федерации- Республике Крым и городе федерального значения Севастополь, во время которого мобильные установки выступили надежным источником электроснабжения. АО «Мобильные ГТЭС» за это время значительно повысило имеющиеся и приобрело новые профессиональные компетенции: проведение работ в качестве заказчика-застройщика, в части применения новых технических и логистических решений, построение процесса топливообеспечения.

В течение 2014-2016 г.г. ОАО «Мобильные ГТЭС» значительно увеличило парк автотранспорта с целью обеспечения бесперебойного снабжения технологическим топливом генерирующих мощностей в Крымском федеральном округе.

По состоянию на 31.12.2016 он включает в себя:

- 10 Грузовых автомобилей Автотопливозаправщиков АТЗ-56683В-01 на шасси КАМАЗ-65115;
- 1 Грузовой автомобиль Автоцистерна 5677-0000010-40 КАМАЗ-65115-L4
- 2 Грузовых Бригадных автомобиля на шасси КАМАЗ пов. проходимости, с колесной формулой 6х6;
- 1 Грузовая Илососная машина КО-507А-2 на шасси КАМАЗ-65115;
- 4 Грузовых автомобиля КАМАЗ 5490-001-68 Тягач седельный;
- 1 Грузовой Кран автомобильный КС-55729-5В на шасси КАМАЗ 63501-41, грузопод. 32 тонны;
- 1 Грузовой Кран-манипулятор НПАВ 320Т на базе автомобиля Hyundai HD320;
- 2 Грузовых Крана-манипулятора автомобильных 707812 с бурильно-крановой установкой Sam Yang VIN;
- 2 Грузовых Крана-манипулятора гидравлический Fassi 195.a.0a25 на базе авт. КАМАЗ;
- 1 Грузовая Машина для городского коммунального хозяйства МУП-351.РТР-1;
- 1 Полуприцеп - самосвал ТОНДР-9523;

- 1 Полуприцеп низкорамный 9942L5;
- 1 Полуприцеп низкорамный модели 994275;
- 1 Полуприцеп ППС-248-МКУ-1,3Т с поливомоечным оборудованием ПМ-822-МКУ-1,4Е(01);
- 4 Полуприцепа цистерны 96222-0000010;
- 6 Полуприцепов цистерн 96233-0000010-01;
- 2 Полуприцепа-цистерны марки;
- 1 Прицеп модели БАГЕМ 71102М;
- 2 Грузовых Седельных тягачей "IVECO-АМТ 633910";
- 7 Грузовых Седельных тягачей КАМАЗ 65206-001-68;
- 10 Грузовых Топливозаправщиков БЦМ-83,8 на шасси MAN TGA 33.350;
- 1 Грузовой Экскаватор одноковшовый-погрузчик универсальный ЭБП -11М
- 1 на базе трактора Беларусь-92П с навесным оборудованием.

Помимо вышеперечисленного, АО «Мобильные ГТЭС» в рамках выполнения своих производственных функций являются участниками нескольких саморегулируемых организаций:

- Ассоциации проектных организаций «Саморегулируемая организация «Инжспецстрой-Проект» (АПО СРО «Инжспецстрой-Проект»);
- Ассоциации строительных организаций «Саморегулируемая организация «Инжспецстрой-Электросетьстрой» (АСО СРО «Инжспецстрой-Электросетьстрой»);
- Ассоциации в области инженерных изысканий «Саморегулируемая организация «Лига Изыскателей» (АСО СРО «Лига Изыскателей»);
- Некоммерческого партнерства «Объединение лиц, осуществляющих деятельность в области энергетического обследования «ЭнергоПрофАудит» (СРО НП «ЭнергоПрофАудит»);
- Ассоциации «Некоммерческое партнерство Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью» (Ассоциация «НП Совет рынка»).

Общество имеет сертификаты, удостоверяющие соответствие требованиям ГОСТа систему менеджмента качества применительно к деятельности и систему менеджмента безопасности труда и охраны здоровья применительно к работам по инженерным изысканиям, подготовке проектной документации, строительству, реконструкции и капитальному ремонту, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, деятельности по энергообеспечению.

1.3. Исполнительные и контролирующие органы

Согласно п.3 ст.47 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в Обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно.

Общее собрание акционеров - является высшим органом управления Общества. Поскольку ПАО «ФСК ЕЭС» является единственным акционером АО «Мобильные ГТЭС», функции Общего собрания акционеров АО «Мобильные ГТЭС» выполняет Правление ПАО «ФСК ЕЭС» (п/п.3 п.21.2 ст.21 Устава ПАО «ФСК ЕЭС»).

Совет директоров - орган управления Общества в период между общими собраниями акционеров. Состав Совета директоров АО «Мобильные ГТЭС» по состоянию на 01.01.16 г. (протокол заседания Правления ОАО «ФСК ЕЭС» от 25.06.2015 № 1318/1):

№	Ф.И.О. кандидата	Должность (на дату избрания)
1	Дикой Владимир Петрович	Заместитель Председателя Правления - Главный инженер ОАО «ФСК ЕЭС»
2	Чарыков Владимир Иванович	Начальник Департамента экономической безопасности ОАО «ФСК ЕЭС»
3	Глотов Артём Владимирович	Генеральный директор ОАО «Мобильные ГТЭС»
4	Ткаченко Олег Вадимович	Заместитель начальника Департамента корпоративного управления - Начальник отдела корпоративных процедур и контроля ОАО «ФСК ЕЭС»
5	Единак Александр Мильевич	Директор по управлению собственностью и земельно- правовым отношениям – начальник Департамента имущественных отношений и ДЗО ОАО «ФСК ЕЭС»

Полномочия данного состава Совета директоров АО «Мобильные ГТЭС» прекращены с 27.12.2016 г. в связи с избранием Совета директоров Общества в следующем составе (протокол заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 28.12.2016 № 1439/4/1):

№	Ф.И.О. кандидата	Должность (на дату избрания)
1	Корсунов Павел Юрьевич	Заместитель Председателя Правления

		ПАО «ФСК ЕЭС»
2	Чарыков Владимир Иванович	Директор по безопасности-начальник Департамента экономической безопасности и противодействия коррупции ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Глотов Артём Владимирович	Генеральный директор АО «Мобильные ГТЭС»
4	Ткаченко Олег Вадимович	Заместитель начальника Департамента корпоративного и стратегического управления - Начальник отдела корпоративных процедур и контроля ПАО «ФСК ЕЭС»
5	Васин Дмитрий Алексеевич	Начальник Департамента управления дочерними обществами и программ повышения эффективности операционной деятельности ПАО «ФСК ЕЭС»

По состоянию на 31.12.2016 состав Совета директоров АО «Мобильные ГТЭС» не изменился.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату – Генеральный директор Глотов Артем Владимирович.

В соответствии с п.1 ст.85 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» ревизионная комиссия (ревизор) Общества избирается общим собранием акционеров.

Состав Ревизионной комиссии ОАО «Мобильные ГТЭС» по состоянию на 01.01.2016 (протокол заседания Правления ОАО «ФСК ЕЭС» от 25.06.2015 № 1318/1):

1	Шишкин Дмитрий Львович	Член Ревизионной комиссии
2	Алимурадова Изумруд Алигаджиевна	Председатель Ревизионной комиссии
3	Иващенко Константин Михайлович	Член Ревизионной комиссии
4	Ковалева Елена Сергеевна	Секретарь Ревизионной комиссии
5	Калуженов Сергей Владимирович	Член Ревизионной комиссии

Полномочия данного состава Ревизионной комиссии ОАО «Мобильные ГТЭС» прекращены с 22.06.2016 (даты проведения годового Общего собрания акционеров) в связи с избранием Ревизионной комиссии Общества в следующем составе (протокол заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 24.06.2016 № 1395/5):

1	Алимурадова Изумруд Алигаджиевна	Председатель Ревизионной
---	----------------------------------	--------------------------

		комиссии
2	Мешалова Галина Ивановна	Член Ревизионной комиссии
3	Филиппова Ирина Александровна	Член Ревизионной комиссии
4	Каргалев Александр Георгиевич	Секретарь Ревизионной комиссии
5	Сизиков Александр Анатольевич	Член Ревизионной комиссии

По состоянию на 31.12.2016 информация об изменении состава Ревизионной комиссии в АО «Мобильные ГТЭС» не поступала.

1.4. Обособленные структурные подразделения Общества

В Обществе имеются следующие обособленные структурные подразделения:

№	Наименование	Местонахождение
1	Подстанция № 239 "Пушкино"	Московская область, Пушкинский район, г.Пушкино, Ярославское шоссе вблизи ПС№239
2	Подстанция № 617 "Новосырово"	Г.Москва,г.Щербинка, Симферопольское шоссе, 11/1
3	Подстанция № 316 "Дарьино"	Московская область, Одинцовский район, д.Солосово
4	Подстанция № 110 "Рублево"	Г.Москва, Рублевское ш., д.149-Б (пос.Рублево)
5	Обособленное подразделение "Мобильные ГТЭС-Юг"	Краснодарский край, г.Новороссийск, ул.Дзержинского, д.140
6	Подстанция № 555 "Игнатово"	Московская область, Дмитровский р-н, г.Дмитров, Ковригинское шоссе, вблизи ПС №555 "Игнатово"
7	Обособленное подразделение "Мобильные ГТЭС Тыва"	Республика Тыва, г.Кызыл, ул.Кочетова, д.1
8	Обособленное подразделение "Мобильные ГТЭС Калининград"	Калининградская область, г.Калининград, Правая набережная, д.10а
9	Обособленное подразделение "Мобильные ГТЭС Калининград-Центр"	Калининградская область, г.Калининград, ул.Театральная, д.35
10	Обособленное подразделение "Мобильные ГТЭС Москва"	Г.Москва, ул.Беловежская, д.4Б
11	Обособленное подразделение "Мобильные ГТЭС Крым"	Республика Крым, г.Севастополь, ул.Воронина, д.10
12	Обособленное подразделение "Севастополь"	Республика Крым, г.Севастополь, с.Штурмовое, вблизи ПС "Севастополь"
13	Обособленное подразделение "Симферопольская"	Республика Крым, Симферопольский район, с.Денисовка, ул.Энергетиков, д.4
14	Обособленное подразделение "Мобильные ГТЭС Симферополь"	Республика Крым, пгт Грэсовский, ул.Монтажная, д.8
15	Обособленное подразделение "Западно-Крымская"	Республика Крым, Сакский район, с.Сизовка, вблизи ПС "Западно-Крымская"

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс, не имеют расчетного счета и не обладают правами юридического лица. Учет по обособленным подразделениям организуется в централизованной форме – все работы по учету сосредоточены в центральной бухгалтерии.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 401 человек (с учетом внешних совместителей).

Вырабатывающую электроэнергию электростанции АО «Мобильные ГТЭС», реализуют на оптовом рынке электроэнергии и мощности (ОРЭМ), порядок функционирования которого определяют правила и регламенты, а также ООО «ЦОР» согласно Распоряжения Правительства Российской Федерации от 11.08.2014 г. № 1501-р с 01.06.2014 г. определено энергосбытовой организацией, осуществляющей покупку электроэнергии из

энергосистем иностранных государств и у местных производителей, для её последующей продажи гарантирующим поставщикам (энергосбытовым, энергоснабжающим, сетевым организациям), функционирующими на территории Республики Крым и города федерального значения Севастополь, в целях обеспечения энергоснабжения потребителей электрической энергии.

Оптовый рынок электрической энергии и мощности (ОРЭМ), в соответствии с Федеральным законом №35-ФЗ от 23.03.2003 «Об электроэнергетике», представляет собой сферу обращения особых товаров - электрической энергии и мощности - в рамках Единой энергетической системы России в границах единого экономического пространства Российской Федерации.

Правовые основы функционирования оптового рынка устанавливаются Федеральным законом «Об электроэнергетике», а также Правилами оптового рынка электрической энергии и мощности, установленными Правительством Российской Федерации, нормативными правовыми актами федеральных органов исполнительной власти, предусмотренных правилами оптового рынка.

Торговля на оптовом рынке электроэнергии и мощности осуществляется в соответствии с договором о присоединении к торговой системе и регламентами оптового рынка, разрабатываемых НП «Совет рынка» – саморегулируемой организацией участников оптового рынка, а на территории Республики Крым и города федерального значения Севастополь в соответствии с контрактами заключенными с ООО «ЦОР»

II. Учетная политика

Изменения в законодательстве не оказали влияния на учетную политику Общества в 2016 году. Существенные изменения в учетную политику Общества на 2016 год не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность АО «Мобильные ГТЭС» подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Генеральным директором Общества Приказом от 30.12.2015 №1463 «Об утверждении Учетной политики ОАО «Мобильные ГТЭС» на 2016 год». В учетной политике АО «Мобильные ГТЭС» сформулированы основные принципы ведения бухгалтерского учета Общества в 2016 году.

В целях формирования взаимосвязанной методологической базы по российским стандартам бухгалтерского учета, совершенствования системы регулирования бухгалтерского учета Обществ Группы компаний «Россети» и Группы компаний «ФСК ЕЭС» с целью повышения прозрачности, информативности и достоверности отчетности формат учетной политики Общества на 20017 год приведен в соответствие формату корпоративного стандарта «Единые корпоративные учетные принципы (ЕКУП) по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ).

Основные изменения в учетной политике Общества на 2017 год
касаются:

- отражение затрат вспомогательных подразделений (Автохозяйство, Техническая дирекция) на счете 23 «Вспомогательное производство»;
- отражение в Бухгалтерском балансе величины отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства на отчетную дату развернуто в качестве соответственно внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.1. Основные положения

АО «Мобильные ГТЭС» установило организацию, форму и способы ведения бухгалтерского учета на основании действующих нормативных документов: Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н, Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций", утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 106н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000 N 94н, Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", а также иных нормативных документов в области бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2016 год была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3. Учет основных средств

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 6/2001 «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н с изменениями и дополнениями.

В составе основных средств отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 раздела I Положения по

бухгалтерскому учету «Учет основных средств». Объекты, отвечающие условиям, предъявляемым к активам, относящимся к основным средствам стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются по мере отпуска в производство.

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств. В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, в результате проведенной реконструкции или модернизации, Обществом пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.

Расходы на ремонт основных средств учитываются по фактическим затратам, не образуя ремонтный фонд.

2.4 Учет финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется на счете «Финансовые вложения» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н с изменениями и дополнениями.

Такого рода финансовые вложения, как депозитные вклады, учитываются Обществом на счете 55.03 «Депозитные счета» обособленно.

- вклады в депозиты, открытые на условиях возврата в срок свыше трех месяцев с даты осуществления вклада (без возможности досрочного возврата), классифицируются как финансовые вложения.

На момент составления бухгалтерской (финансовой) отчетности квалификация вкладов в депозиты Обществом не пересматривается.

Проценты, подлежащие получению за предоставление в пользование денежных средств, отражаются в составе прочих доходов, исходя из установленных по каждому виду финансовых вложений обязательств доходности и срока действия такого обязательства ежемесячно на последнее число каждого месяца, а также на дату прекращения договора (или на дату досрочного расторжения договора).

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается, за

исключением случаев возникновения ситуаций, в которых может произойти обесценение финансовых вложений.

2.5 Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/2001 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н с изменениями и дополнениями.

Единицей учета материально-производственных запасов принимается номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на момент их приобретения.

Учет материальных ценностей производится на счете «Материалы», без использования счетов «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии в течение месяца производится по средней себестоимости.

При передаче в эксплуатацию спецодежды со сроком службы менее 12 месяцев, ее стоимость полностью списывается на затраты по статье «Расходы на охрану и обеспечение нормальных условий труда».

Стоимость специальной оснастки и спецодежды сроком службы более 12 месяцев списывается путем начисления износа линейным способом с использованием субсчетов 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе» и 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации» в течение срока установленного «Порядком обеспечения и норм бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работников АО «Мобильные ГТЭС».

Материально-производственные запасы в прошедшем году в залог не передавались.

2.6 Незавершенное производство и готовая продукция

По состоянию на 31.12.2016 года остатков незавершенного производства и готовой продукции по основному производству – производство электроэнергии и мощности Общество не имеет ввиду специфики деятельности.

2.7 Расходы будущих периодов и оценочные обязательства на предстоящие расходы

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными

нормативным правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы будущих периодов признаются в том отчетном периоде, в котором они возникают исходя из условий сделок (по сделкам с конкретным сроком исполнения). К расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым Обществом в своей деятельности в течение определенного периода, относятся следующие расходы:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированных разовых платежей (п. 39 ПБУ 14/2007);
- иные расходы, которые отвечают критериям расходов будущих периодов (п. 19 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов, указанные выше списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету исходя из условий сделок, а также исходя из срока, в течение которого ожидается получение экономических выгод (дохода).

Расходы, по которым невозможно определить срок их полезного использования, учитываются с учетом принципа равномерности признания расходов, т.е. списываются на затраты равномерно в течение срока, который Общество устанавливает самостоятельно и утверждает приказом Генерального директора.

Сальдо счета 97 "Расходы будущих периодов" отражается по следующим строкам бухгалтерской отчетности:

- по неисключительным правам (лицензиям) на использование компьютерных программ (фиксированных разовых платежей), если срок использования программы с даты составления отчетности до даты окончания использования данной программы составляет более 12 месяцев по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы";
- по иным расходам, которые отвечают критериям расходов будущих периодов со сроком отнесения на расходы Общества более 12 месяцев по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы";
- по неисключительным правам (лицензиям) на использование компьютерных программ (фиксированных разовых платежей), если срок использования программы с даты составления отчетности до даты окончания использования данной программы составляет 12 месяцев и меньше по строке 1260 «Прочие оборотные активы»;
- по иным расходам, которые отвечают критериям расходов будущих периодов со сроком отнесения на расходы Общества не более 12 месяцев - по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Обществом создаются резервы на предстоящую оплату отпусков работников, признавая оценочное обязательство.

Расчет ежемесячных отчислений в резерв производится с учетом

взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и страхование от несчастных случаев и профзаболеваний;

Расходы на формирование оценочного обязательства предстоящих расходов на оплату отпусков относятся на счета учета расходов на оплату труда соответствующих категорий работников. Оценочное обязательство на предстоящие расходы на оплату отпусков создаются по каждому работнику на последнее число каждого месяца исходя из количества дней неиспользованного отпуска.

Если работник имеет право на дополнительные дни отпуска, то сумма резерва рассчитывается с учетом этих дней.

2.8 Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом НДС.

Для достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности создается резерв по сомнительным долгам.

Сумма резервирования определяется в зависимости от срока ее возникновения, а также с учетом анализа платежеспособности контрагентов и сложившейся практики истребования задолженности от них. Резервы представляют собой осмотрительную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена и не обеспечена залогом.

Расходы по созданию резерва включаются в состав прочих расходов, восстановление ранее начисленного резерва отражается в прочих доходах.

Задолженность, непогашенная в сроки, установленные договорами и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается в Бухгалтерском балансе за вычетом сформированного резерва.

2.9 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2016 г. составляет 9 397 920 тыс. руб. и состоит из 21 358 909 300 штук обыкновенных именных акций одинаковой номинальной стоимостью 44 (Сорок четыре) копейки каждая.

Изменений Уставного капитала в прошедшем году не производилось.

Резервный капитал в отчетном периоде образован не был.

2.10 Признание доходов и расходов

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организаций», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н с изменениями и дополнениями.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг признается по мере реализации товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг.

Выручка отражается в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Доходами от обычных видов деятельности следует считать доходы от:

- производства электроэнергии;
- передачи мощности;
- прочих видов промышленной продукции, работ, услуг;
- прочих видов непромышленных работ, услуг.

Прочими видами деятельности, учет доходов по которым ведется на счете 90 «Продажи» может быть деятельность, предусмотренная в Уставе, доходы от которой Общество будет получать в рамках заключенных договоров.

Остальные виды доходов относятся к прочим и отражаются на счете 91.1 «Прочие доходы».

В составе прочих доходов Общества также признаются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов;
- прочие доходы.

Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества, проценты за пользование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке, отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке 2320 «Проценты к получению»;

Учет расходов организации ведется в соответствии с приказом Минфина РФ от 06.05.99г. №33н ПБУ 10/99 «Расходы организации» с дополнениями и изменениями.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы на производство продукции отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, когда они произведены.

В том же периоде расходы на производство признаются себестоимостью реализованной продукции в Отчете о финансовых результатах.

Учет расходов на производство, калькулирование себестоимости основной продукции (электроэнергии и мощности), ведется по калькуляционному варианту с распределением затрат на прямые и косвенные и подсчетом сокращенной производственной себестоимости продукции без учета общехозяйственных расходов. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие в полном размере на результат финансово-хозяйственной деятельности с распределением по основным и прочим видам деятельности пропорционально объему выпуска продукции (выполнения работ/оказания услуг).

В составе прочих расходов Общества признаются:

- расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств, иных активов;

- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- прочие расходы.

2.11 Денежные средства и их эквиваленты, не являющиеся финансовыми вложениями

Операции, связанные с вкладами в депозиты и учитываемые Обществом на указанных счетах отражаются в бухгалтерской отчетности в следующем порядке:

- вклады в депозиты, с установленным сроком возврата три месяца (включительно) с даты осуществления такого вклада или менее классифицируется как эквивалент денежных средств;
- вклады в депозиты (в том числе пополняемые), с установленным сроком возврата свыше трех месяцев с даты осуществления такого вклада (с возможностью досрочного возврата, в том числе частичного), классифицируются Обществом также как эквивалент денежных средств.

На дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности квалификация вкладов в депозиты Обществом не пересматривается.

2.12 Учет займов и кредитов

Учет по полученному займу и /или кредиту отражается Обществом в сумме фактически поступивших денежных средств, предусмотренных договором в момент фактического их поступления.

Задолженность на конец отчетного периода показывается в бухгалтерском балансе с учетом причитающихся к уплате процентов по строке 1410 «Заемные средства» и 1510 «Заемные средства» в зависимости от сроков их погашения:

- если срок свыше 12 месяцев, в составе долгосрочных обязательств;
- если срок менее 12 месяцев, в составе краткосрочных обязательств.

III. Раскрытие существенных показателей отчетности

По Бухгалтерскому балансу:

Нематериальные активы (строка 1110)

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость
Товарный знак №575675 АО "Мобильные ГТЭС"	за 2014	-	-	-
	за 2015	-	-	-
	за 2016	224	15	209
Итого	за 2014	0	0	0
	за 2015	0	0	0
	за 2016	224	15	209

Основные средства (строка 1150)

Найменование показателя	Период	Первоначальная стоимость	Амортизация	тыс. руб.
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2014	6 730 470	1 950 194	4 780 276
	за 2015	6 692 135	2 241 606	4 450 529
	за 2016	6 319 793	2 455 730	3 864 063
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2014	107 963	70 547	37 416
	за 2015	115 046	77 665	37 381
	за 2016	122 493	90 425	32 068
Другие виды основных средств	за 2014	35 986	13 828	22 158
	за 2015	34 232	15 663	18 569
	за 2016	146 798	36 475	110 323
Офисное оборудование	за 2014	25 044	19 022	6 022
	за 2015	31 580	21 792	9 788
	за 2016	39 624	27 267	12 357
Транспортные средства	за 2014	99 898	22 579	77 319
	за 2015	136 541	36 538	100 003
	за 2016	198 357	65 749	132 608
Итого	за 2014	6 999 361	2 076 170	4 923 191
	за 2015	7 009 534	2 393 264	4 616 270
	за 2016	6 827 065	2 675 646	4 151 419

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

В результате пожара уничтожено имущество - ГТУ, остаточная стоимость которого на 31.03.2016 составила 475 858 тыс. руб.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды на счете 001 или по стоимости такого договора.

3.1. Прочие внеоборотные активы (строка 1190)

В составе прочих внеоборотных активов отражены незавершенные капитальные вложения:

Наименование	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Прочие внеоборотные активы, в том числе:				
1190	79 624	411 204	361 754	
Вложения во внеоборотные активы	1191	26 541	371 085	333 591
Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1192	12 946	6 560	7 774
<i>Расходы будущих периодов</i>		12 946	6 560	7 774
Материалы для строительства основных средств	1193	40 137	33 559	20 389

В отчетности за 2016 год произведена реклассификация статей Бухгалтерского баланса, а именно:

Материалы, используемые для создания внеоборотных активов организации, перенесены из строки 1210 «Запасы» в строку 1190 «Прочие внеоборотные активы». Данные материалы не удовлетворяют характеристикам материально-производственных запасов, приведенным в п. 2 ПБУ 5/01 (не используются в качестве сырья и материалов при выполнении работ, оказании услуг; не используются для управленческих нужд организации; срок обращения по ним превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Для соблюдения требования о сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности данная рекласификация произведена ретроспективно (2014,2015 г.г.).

3.2. Запасы, в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценные (строка 1210)

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Топливо, в том числе:	1 133 265	658 445	1 256 411
Топливо технологическое	1 125 004	647 805	1 253 610
ГСМ и топливо нетехнологическое	1 351	804	269
Технологические масла и другие смазочные материалы	6 910	9 836	2 532
Запасные части для основного генерирующего и вспомогательного оборудования	484 670	489 248	506 271
Канцелярские товары и прочие материалы для офиса	4 300	1 699	1 774
Материалы, переданные в переработку на сторону	1 077		2 660
Инвентарь и хозпринаадлежности	32 902	6 627	4 533
Специальная оснастка и специальная одежда, в том числе:	11 698	5 238	1 972
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	8 876	3 566	1 141
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	2 822	1 672	831
Прочие материалы	87	3 662	102
Итого	1 667 999	1 164 919	1 773 723

У Общества имеются значительные запасы топлива, запасных частей для генерирующего оборудования, что обусловлено спецификой его деятельности. Остаток технологического топлива на 31.12.2016 г. значительно выше аналогичного показателя прошлого года в связи с

введением в 2015 г. чрезвычайной ситуации в Крымском Федеральном округе и бесперебойной работой мобильных газотурбинных электрических станций.

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженности (строка 1230)

тыс. руб.

Наименование задолженности	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, всего (строка 12306):	1 272 041	1 077 521	766 010
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(416)	(3 270)	(462)
ООО «Сибирь-инжиниринг»	-	21 122	21 122
ОАО "Нефтяная Компания "Роснефть"	1 149 142	1 009 278	707 347
ГУП РК "КЖД"	16 065	17 461	14 463
ОАО "Янтарьэнерго"	-	617	6 843
ООО «ГКМ»	21 881	5 814	5 814
ЗАО "АлтайСпецИзделия"	-	11 245	-
Brush Electrical Machines Ltd	66 768	-	-
ООО "РН-Аэро"	7 501	-	-
Прочие	10 684	11 984	10 422
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(416)	(466)	(462)
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками, всего (строка 12307):	1 011 909	1 117 313	947 840
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(61 331)	(60 661)	(34 349)
ООО «ЦОР»	590 546	635 576	319 434
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ГК «Олимпстрой»	-	-	156 109
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ОАО "Кубаньэнергосбыт"	3 622	5 856	75 757
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону"	2 949	4 627	66 034
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ООО «ГКМ»	37 976	36 064	36 064
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(37 976)	-	-
ПАО «Кубаньэнерго»	-	25 511	26 924
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	(25 511)	(19 793)
ОАО "РУСАЛ Красноярск"	-	-	11 321

в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам			
ОАО "РУСАЛ Братск"	11 646	11 856	11 211
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам			
ПАО "Интер РАО"	2 830	2 010	10 713
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам			
АО "НЭСК"	1 605	2 590	31 132
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам			
ЗАО "ЦФР"	21 677	7 406	8 208
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(999)	(1 070)	(2 472)
ОАО "МРСК Центра и Приволжья"	-	-	9 825
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
АО "РУСАЛ Саяногорск"	6 137	9 091	8 399
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ОАО "Нижноватомэнергосбыт"	2 812	2 812	2 812
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(2 812)	(2 812)	(2 812)
ООО "Иркутская энергосбытовая компания"	6 954	1 086	9 724
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ООО «Русэнергосбыт»	13 487	17 992	22 985
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ПАО «ФСК ЕЭС»	2	3 825	2 981
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
АО «Калмэнергосбыт»	2 000	324	8 647
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	(29)	(3 310)
ЗАО «Богучанский Алюминиевый Завод»	1 095	12 016	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ПАО «Волгоградэнергосбыт»	58 725	30 669	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(14 779)	(21 606)	-
ОАО «Межрегионэнергосбыт»	4 823	10 330	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ПАО «Мосэнергосбыт»	19 484	32 284	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ОАО "Новосибирскэнергосбыт"	6 828	10 215	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-

АО "Петербургская сбытовая компания"	10 354	16 885	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ОАО "Энергосбыт Плюс"	7 127	12 737	-
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
ГУП РК "Крымэнерго"	38 465		
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	-	-	-
Прочие:	160 767	225 551	129 560
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(4 765)	(9 633)	(5 962)
Дебиторская задолженность по налогам и сборам (строка 12308):	294 686	63 173	123 144
Дебиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами, всего (строка 12309):	201 268	210 008	173 711
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(4 562)	(151 045)	(3 959)
Дебиторская задолженность по ЕСН/страховые взносы	378	249	498
Дебиторская задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям	30	52	165
Дебиторская задолженность по расчетам с подотчетными лицами	3 422	4 835	2 359
Дебиторская задолженность по прочим расчетам с дебиторами и кредиторами	197 438	204 872	170 689
в т.ч.: сумма резерва по сомнительным долгам	(4 562)	(151 045)	(3 959)
Авансы выданные по договорам страхования (строка 12310):	181 486	59 626	20 055
НДС по авансам и предоплатам (строка 12311):	101	-	-
ИТОГО	2 895 182	2 312 665	1 991 990

Основная часть дебиторской задолженности (39,7%) сформирована за счет расчетов с ОАО «Нефтяная Компания Роснефть» на поставку нефтепродуктов, что составляет 1 149 142 тыс. руб. Аванс образовался в результате 100 % предоплаты по условиям заключенных договоров.

Также у Общества по итогам 2016 года сложилась дебиторская задолженность по налогу на добавленную стоимость в размере 294 428 тыс. руб., сформированная по итогам 3 и 4 квартала 2016г.

3.4. Авансы, выданные по договорам страхования (строка 12306)

№ п/п	Наименование вида расходов	(тыс. руб.)		
		на 31.12.16	на 31.12.2015	на 31.12.2014
1	Расходы на добровольное медицинское страхование работников	2 680	2 245	1 231
2	Расходы на страхование КАСКО	2 436	2 511	1 713
3	Расходы на обязательное страхование от несчастных случаев	595	780	1 007
4	Расходы на страхование ОСАГО	271	284	331
5	Расходы на страхование ДОСАГО	9	-	-
6	Расходы на страхование гражданской ответственности	281	366	159
7	Расходы на страхование имущества юридических лиц	175 214	53 440	15 614
Итого:		181 486	59 626	20 055

3.5. Денежные средства (строка 1250)

Остатки денежных средств на расчетных счетах в банках и кассе организации на 31.12.2016 г. составляют:

Наименование	Сумма остатка (руб.)
Касса (денежные средства, денежные документы, бланки строгой отчетности)	402 806,41
Расчетные счета	30 096 695,30
МОСКОВСКИЙ РЕГИОН АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	173 481,22
ПАО «СБЕРБАНК» г. Москва	10 416,18
ПАО Банк ВТБ	25 183 571,2
АО «Газпромбанк» 4070281089200000662	4 508 700,54
АО АБ «Россия» 40702810346010006352	11 777,57
АО АБ «Россия» 40702810260016000276	199 259,47
АО АБ «Россия» 40702810700000006103	9 489,12
Валютные счета	0
Бизнес-счета (корпоративные карты)	766 318,22
ПАО «СБЕРБАНК» г. Москва	566 318,22
АО АБ «Россия»	200 000,00
Депозитные счета (денежные эквиваленты)	120 000 000
МОСКОВСКИЙ РЕГИОН АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	120 000 000

Аккредитивные счета	46 409 354,08
МОСКОВСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	46 409 354,08
ИТОГО	197 675 174,01

3.6. Прочие оборотные активы (строка 1260)

Наименование	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	тыс. руб.
			На 31 декабря 2014 г.
Прочие оборотные активы, в том числе:	10 057	5 027	7 691
Расходы будущих периодов	1 778	4 541	7 601
Денежные документы	3	486	90
Недостачи и потери от порчи ценностей	8 276		

3.7. Акции Общества и Лица, осуществляющие прямой и (или) косвенный контроль

ПАО "ФСК ЕЭС" владеет 100 % голосующих акций АО "Мобильные ГТЭС".

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале	
	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2016
ПАО «ФСК ЕЭС»	100 %	100 %

Чистый убыток Общества за 2016 год составляет 110 622 тыс. руб.
Чистый убыток на одну акцию за 2016 год составляет 0,0052 руб./акц.

По итогам работы за 2015 год Общество в 2016 году не выплачивало дивиденды в связи направлением чистой прибыли 2015 года в размере 591 282 тыс. руб. на погашение убытков прошлых лет. (Протокол заседания СД № 154 от 20.05.16г.)

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:	
			привилегированных	обыкновенных
ПАО «ФСК ЕЭС»	шт.	21 358 909 300	-	21 358 909 300

Согласно данным ежеквартального отчета ПАО «ФСК ЕЭС» за 3 квартал 2016 года: общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на 30.09.2016 года: **408 654**.

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее, чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее, чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Российские сети»;*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО «Россети» (владелец 80,13% акций ПАО «ФСК ЕЭС»).*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента:

Полное фирменное наименование: *Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом;*

Сокращенное фирменное наименование: *Росимущество (владелец 88,75% акций ПАО «Россети»).*

3.8. Аффилированные лица

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5
Лица, входящие в состав органов управления АО «Мобильные ГТЭС»				
1.	Корсунов Павел Юрьевич	-	-	-
2.	Чарыков Владимир Иванович	-	-	-
3.	Глотов Артем Владимирович	-	-	-
4.	Ткаченко Олег Вадимович	-	-	-
5.	Васин Дмитрий Алексеевич	-	-	-
Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, либо составляющие уставный капитал акционерного общества				
6.	Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	117630, г. Москва, ул. Академика Челомея, д. 5А	100	100
Перечень лиц, входящих в одну группу лиц с АО «Мобильные ГТЭС»				
7.	Бударгин Олег Михайлович	-	0,00	0,00
8.	Муров Андрей Евгеньевич	-	0,00	0,00
9.	Публичное акционерное общество «Российские сети»	Россия, г. Москва	0,00	0,00
10.	Акционерное общество «Московский узел связи энергетики»	г. Москва	0,00	0,00
11.	Акционерное общество «Научно-технический центр Федеральной сетевой компании Единой энергетической системы»	115201, г. Москва, Каширское шоссе, д. 22, корп. 3	0,00	0,00
12.	Акционерное общество «Специализированная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети»	Московская область, г. Ногинск	0,00	0,00
13.	Акционерное общество «Центр	г. Москва	0,00	0,00

	инжиниринга и управления строительством Единой энергетической системы»			
14.	Акционерное общество «Энергостройнабкомплект ЕЭС»	г. Москва	0,00	0,00
15.	Акционерное общество «Читатехэнерго»	Забайкальский край, г. Чита	0,00	0,00
16.	Акционерное общество «Агентство по прогнозированию балансов в электроэнергетике»	г. Москва	0,00	0,00
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Индекс энергетики – ФСК ЕЭС»	117630, г. Москва, ул. Академика Челомея, д. 5А	0,00	0,00
18.	Открытое акционерное общество «Нурэнерго»	364000, Чеченская Республика, г. Грозный, Старопромысловское шоссе, 6	0,00	0,00
19.	Открытое акционерное общество «Томские магистральные сети»	634041, Томская область, г. Томск, проспект Кирова, 36	0,00	0,00
20.	Акционерное Общество Объединенная Энергетическая Система «СакРусэнерго»	Грузия, 0159, г. Тбилиси, ул. Маршала Геловани, № 2	0,00	0,00
21.	Закрытое акционерное общество «Северо-восточная Энергетическая Компания»	109028, г. Москва, Серебрянический пер. д.3, стр.1	0,00	0,00
22.	Открытое акционерное общество «Кубанские магистральные сети»	350911, г. Краснодар, ул. Трамвайная, д. 5	0,00	0,00
23.	Общество с ограниченной ответственностью «АйТИ Энерджи Сервис»	Россия, 109074 г. Москва, Китайгородский пр-д, д. 7, стр. 5	0,00	0,00
24.	Открытое акционерное общество «Энергетический институт им. Г.М.Криккановского»	119991, г. Москва, Ленинский проспект, д.19	0,00	0,00
25.	Акционерное общество «Дальэнергосетьпроект»	Приморский край, г. Владивосток	0,00	0,00
26.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа»	357506, Ставропольский край, г. Пятигорск, пос. Энергетик, ул. Подстанционная, д. 13а	0,00	0,00
27.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра»	Россия, г. Москва	0,00	0,00
28.	Акционерное общество «Санаторий «Энергетик»	Тамбовская обл., р.п. Новая Ляда, Санаторная ,1	0,00	0,00
29.	Акционерное общество «Санкт-Петербургские электрические сети»	Россия, г. Санкт-Петербург	0,00	0,00
30.	Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания»	398001, г. Липецк, ул. 50 лет НЛМК, 33	0,00	0,00
31.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада»	Россия, Ленинградская область, г. Гатчина	0,00	0,00
32.	Открытое акционерное общество «Лесная сказка»	185035, Республика Карелия, Пряжинский район, д. Сяргилахта	0,00	0,00
33.	Открытое акционерное общество «Псковэнергоагент»	180006, РФ, г. Псков, ул. Старо-Текстильная, д.32	0,00	0,00
34.	Открытое акционерное общество	188300, Ленинградская	0,00	0,00

	«Энергосервис Северо-Запада»	область, город Гатчина, ул. Соборная, дом. 31		
35.	Открытое акционерное общество «Псковэнергосбыт»	180000, г. Псков, ул. Заводская, д. 24	0,00	0,00
36.	Акционерное общество «Управление волоконно- оптическими линиями связи на воздушных линиях электропередачи межрегиональных распределительных сетевых компаний»	Россия, г. Москва	0,00	0,00
37.	Публичное акционерное общество «Московская объединенная электросетевая компания»	Россия, г. Москва	0,00	0,00
38.	Открытое акционерное общество «Энергогцентр»	142117, Московская область, г. Подольск, ул. Кирова, д.65	0,00	0,00
39.	Открытое акционерное общество «Москабельэнергоремонт»	111539, г. Москва, ул. Реутовская, д.7Б	0,00	0,00
40.	Открытое акционерное общество «Москабельсемьмонтаж»	115088, г. Москва, ул. Южнопортовая, д. 17	0,00	0,00
41.	Открытое акционерное общество «Завод по ремонту электротехнического оборудования»	152201, г. Москва, ш. Старокаширское, д.4 А	0,00	0,00
42.	Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Урала»	620026, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка, д. 140	0,00	0,00
43.	Общество с ограниченной ответственностью «Уралэнерготранс»	620026, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка, д. 140	0,00	0,00
44.	Акционерное общество «Екатеринбургэнергосбыт»	Российская Федерация, г. Екатеринбург	0,00	0,00
45.	Акционерное общество «Екатеринбургская электросетевая компания»	Российская Федерация, г. Екатеринбург	0,00	0,00
46.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири»	660021, г. Красноярск, ул. Бограда, д.144а	0,00	0,00
47.	Акционерное общество «Тываэнерго»	667001, Российская Федерация, Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Рабочая, 4	0,00	0,00
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Юрэнергоконсалт»	357506, Ставропольский край, город Пятигорск, ул. 295 Стрелковой дивизии, д.18	0,00	0,00
49.	Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	г. Красноярск	0,00	0,00
50.	Открытое акционерное общество «Соцсфера»	644518, Омская обл., Омский р-н, п. Чернолучье, база отдыха им. Стрельникова	0,00	0,00
51.	Акционерное общество «Сибирьэлектросетьсервис»	660062, г. Красноярск, ул. Вильского, 7	0,00	0,00
52.	Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания Ленэнерго»	191124, г. Санкт- Петербург, Синопская набережная, д. 60-62, лит. А	0,00	0,00
53.	Публичное акционерное общество	603950, Российской	0,00	0,00

	«Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья»	Федерация, г. Нижний Новгород, ул. Рождественская, д.33		
54.	Открытое акционерное общество «Автотранспортное хозяйство»	РФ, Кировская область, Оричевский район, п. Оричи, ул. Южная, 50	0,00	0,00
55.	Открытое акционерное общество «Санаторий-профилакторий «Энергетик»	РФ, 426009 Удмуртская респ, г. Ижевск, улица Авиационная, 10	0,00	0,00
56.	Закрытое акционерное общество «Свет»	606440, Нижегородская область, г. Бор, ул. Луначарского, д. 8	0,00	0,00
57.	Открытое акционерное общество «Берендеевское»	606241, Нижегородская область, Лысковский район, с. Берендеевка	0,00	0,00
58.	Открытое акционерное общество «Межрегиональная энергосервисная компания «Энергоэффективные технологии»	РФ, 603155, Российская Федерация, г. Нижний Новгород, ул. Провиантская, д. 6	0,00	0,00
59.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Волги»	Российская Федерация, г. Саратов	0,00	0,00
60.	Акционерное общество «Энергосервис Волги»	410012, г. Саратов, ул. Московская, д. 149 А	0,00	0,00
61.	Акционерное общество «Социальная Сфера – М»	Российская Федерация, Республика Мордовия, г. Саранск	0,00	0,00
62.	Акционерное общество «Санаторий-профилакторий «Солнечный»	РФ, 460023, г. Оренбург, ул. Турбинная, 58	0,00	0,00
63.	Акционерное общество «Чувашская автотранспортная компания»	429954, РФ, г. Новочебоксарск, ул. Промышленная, д.21	0,00	0,00
64.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Юга»	Российская Федерация г. Ростов-на-Дону	0,00	0,00
65.	Акционерное общество «Энергосервис Юга»	344002 г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, д.49	0,00	0,00
66.	Акционерное общество «Донэнерго»	г.Ростов-на-Дону	0,00	0,00
67.	Открытое акционерное общество «Предприятие сельского хозяйства имени А.А. Гречко»	346940 Ростовская область, с. Куйбышево Куйбышевского района, ул. Театральная, 21	0,00	0,00
68.	Акционерное общество «Предприятие сельского хозяйства Соколовское»	Россия, г. Новошахтинск, пос. Соколово-Кундрюченский, ул. Курская д. 32	0,00	0,00
69.	Акционерное общество «База отдыха «Энергетик»	Российская Федерация, Туапсинский р-он, с. Шепси, ул. Школьная, д.3	0,00	0,00
70.	Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург	0,00	0,00
71.	Закрытое акционерное общество «Ленэнергоспремонт»	191180, г. Санкт- Петербург. ВО., 12 линия, д. 43, лит. А	0,00	0,00
72.	Закрытое акционерное общество «Курортэнерго»	197706, Санкт-Петербург, г. Сестрорецк, ул. Коммунаров, д. 16	0,00	0,00

73.	Закрытое акционерное общество «Царскосельская энергетическая компания»	196600, г. Санкт- Петербург, г. Пушкин, ул. Глинки, д.5	0,00	0,00
74.	Акционерное общество «Дагестанская сетевая компания»	Российская Федерация, Республика Дагестан, г. Махачкала	0,00	0,00
75.	Открытое акционерное общество «Дагэнергосеть»	367020, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Дахадаева, д. 73а	0,00	0,00
76.	Акционерное общество «Чеченэнерго»	Российская Федерация, Чеченская республика, г. Грозный, Старопромысловское шоссе, д.6	0,00	0,00
77.	Публичное акционерное общество «Дагестанская энергосбытовая компания»	Республика Дагестан, г. Махачкала	0,00	0,00
78.	Кабардино-Балкарское акционерное общество энергетики и электрификации	Кабардино-Балкарская Республика, г. Нальчик	0,00	0,00
79.	Акционерное общество «Карачаево-Черкесскэнерго»	Карачаево-Черкесская Республика, г. Черкесск	0,00	0,00
80.	Акционерное общество «Калмэнергосбыт»	Республика Калмыкия, г. Элиста	0,00	0,00
81.	Акционерное общество «Тываэнергосбыт»	Республика Тыва, г. Кызыл	0,00	0,00
82.	Акционерное общество «Янтарьэнерго»	Российская Федерация, г. Калининград	0,00	0,00
83.	Открытое акционерное общество «Янтарьэнергосбыт»	РФ, г. Калининград, ул. Дарвина, 10	0,00	0,00
84.	Открытое акционерное общество «Калининградская генерирующая компания»	236006, Российская Федерация, г. Калининград, Правая набережная, 10а	0,00	0,00
85.	Открытое акционерное общество «Янтарьэнергосервис»	236010, г. Калининград, ул. Красносельская, 83	0,00	0,00
86.	Акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго»	Россия, Тюменская область, Ханты- Мансийский автономный округ -- Югра, г. Сургут	0,00	0,00
87.	Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания Тюменьэнерго»	628406, Россия, г. Сургут, Тюменская область, Ханты- Мансийский автономный округ -- Югра, ул. Университетская, д. 4	0,00	0,00
88.	Акционерное общество «Научно- исследовательский инжиниринговый центр межрегиональных распределительных сетевых компаний»	Российская Федерация, г. Москва	0,00	0,00
89.	Акционерное общество «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	г. Москва	0,00	0,00
90.	Публичное акционерное общество «Северо- Западная энергетическая управляющая компания»	г. Санкт-Петербург	0,00	0,00
91.	Акционерное общество энергетики и электрификации «Ингушэнерго»	Республика Ингушетия, г. Назрань	0,00	0,00
92.	Акционерное общество энергетики и	Республика Северная Осетия – Алания,	0,00	0,00

	электрификации «Севкавказэнерго»	г. Владикавказ		
93.	Публичное акционерное общество энергетики и электрификации Кубани	Российская Федерация, г. Краснодар	0,00	0,00
94.	Открытое акционерное общество «Пансионат отдыха «Энергетик»	353490, Краснодарский край, г. Геленджик, с. Дивноморское, ул. Пионерская, д.4	0,00	0,00
95.	Открытое акционерное общество «Оздоровительный комплекс «Пламя»	352856, Краснодарский край, Туапсинский р-он, пос. Новомихайловский, д.2	0,00	0,00
96.	Открытое акционерное общество «Энергосервис Кубани»	350080 г. Краснодар, ул. Новороссийская, 47	0,00	0,00
97.	Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания»	Россия, г.Томск	0,00	0,00
98.	Открытое акционерное общество «Объединение ВНИПИЭнергопром»	Российская Федерация, 105094, г. Москва, Семеновская наб., д. 2/1	0,00	0,00
99.	Открытое акционерное общество «Специальное конструкторское бюро теплоэнергетического оборудования ВТИ»	115280, г. Москва, 3-й Автозаводский пр-д., д.4, корп.1	0,00	0,00
100.	Публичное акционерное общество «Федеральный испытательный центр»	191036, г. Санкт- Петербург, пр. Невский, д. 111/3, лит. А	0,00	0,00
101.	Общество с ограниченной ответственностью «ФСК - Управление активами»	г. Москва	0,00	0,00
102.	Акционерное общество «Петродворцовая электросеть»	198510, Россия, Санкт- Петербург, г. Петродворец, ул. Володи Дубинина, дом 9	0,00	0,00
103.	Исаев Олег Юрьевич	-	0,00	0,00
104.	Летягин Александр Вячеславович	-	0,00	0,00
105.	Терентьев Станислав Николаевич	-	0,00	0,00
106.	Синютин Петр Алексеевич	-	0,00	0,00
107.	Дрегваль Сергей Георгиевич	-	0,00	0,00
108.	Иванов Виталий Валерьевич	-	0,00	0,00
109.	Рябикин Владимир Анатольевич	-	0,00	0,00
110.	Эбзеев Борис Борисович	-	0,00	0,00
111.	Аушев Артур Магометович	-	0,00	0,00
112.	Пономаренко Олег Владимирович	-	0,00	0,00
113.	Маковский Игорь Владимирович	-	0,00	0,00
114.	Савчук Сергей Юрьевич	-	0,00	0,00
115.	Селезнев Виктор Юрьевич	-	0,00	0,00
116.	Фортов Алексей Викторович	-	0,00	0,00
117.	Слышенков Алексей Евгеньевич	-	0,00	0,00
118.	Гаврилов Александр Ильич	-	0,00	0,00
119.	Зорин Филипп Петрович	-	0,00	0,00
120.	Саух Владимир Михайлович	-	0,00	0,00
121.	Фролкин Евгений Николаевич	-	0,00	0,00
122.	Кудинов Вячеслав Иванович	-	0,00	0,00
123.	Зафесов Юрий Казбекович	-	0,00	0,00
124.	Ерофеев Сергей Юрьевич	-	0,00	0,00
125.	Зайцев Юрий Викторович	-	0,00	0,00
126.	Юрьев Александр Владимирович	-	0,00	0,00
127.	Бердников Роман Николаевич	-	0,00	0,00
128.	Косолапов Игорь Алексеевич	-	0,00	0,00

129.	Заморокин Павел Георгиевич	-	0,00	0,00
130.	Сергиенко Дмитрий Владимирович	-	0,00	0,00
131.	Петров Олег Валентинович	-	0,00	0,00
132.	Шахбулатов Аймуран Микаилович	-	0,00	0,00
133.	Смаилов Раджан Имангажиевич	-	0,00	0,00
134.	Поздняков Николай Игоревич	-	0,00	0,00

3.9. Вознаграждение Совету директоров и членам Ревизионной комиссии за 2016 год.

- Вознаграждение Совету директоров: 6 719 тыс. руб.
- Вознаграждение членам Ревизионной комиссии: 204 тыс. руб.
- Вознаграждение основному управленческому персоналу: 54 217,18 тыс. руб.

3.10. Продажи связанным сторонам
Выручка от продаж связанным сторонам
(по списку связанных сторон на 31.12.2016 г.)

Наименование покупателя	2016 г.	2015 г.	2014 г.	тыс. руб. с НДС
Продажа электрической энергии и мощности				
АО «Калмэнергосбыт»	4 317	1 391	8 647	
АО «Тываэнергосбыт»	560	1 067	72	
ОАО «МРСК Сибири»	-	-	1 300	
ПАО «ФСК ЕЭС»	17	48 372	12 492	
ПАО «МРСК Центра»	54	-	-	
ПАО "МРСК Северного Кавказа"	472	-	-	
ОАО "Псковэнергосбыт"	11 654	-	-	
АО "Екатеринбургэнергосбыт"	30 300	-	-	
АО "Чеченэнерго"	623	-	-	
АО "Каббалкэнерго"	326	-	-	
АО "Карачаево-Черкесскэнерго"	138	-	-	
ОАО "Янтарьэнергосбыт"	19 234	-	-	
АО "Севкавказэнерго"	80	-	-	
<i>Итого по продаже электрической энергии и мощности</i>	67 775	50 830	22 511	
Строительные и пуско-наладочные работы на объектах электросетевого хозяйства ПАО "Ленэнерго"				
ЗАО "Ленэнергоспецремонт"	549	-	-	

<i>Итого по строительным и пуско-наладочным работам</i>	549		
---	-----	--	--

Агентское вознаграждение и компенсация расходов по перебазированию РИСЭ в Крымский Федеральный округ

ОАО «ЕЭСК»	-	-	44
ПАО «Кубаньэнерго»	-	-	1 413
ОАО «Ленэнерго»	-	-	633
ОАО «МОЭСК»	-	-	1 413
ОАО «МРСК Волги»	-	-	1 214
ОАО «МРСК Северного Кавказа»	-	-	331
ПАО «МРСК Северо-Запада»	-	-	883
ОАО «МРСК Урала»	-	-	331
ОАО «МРСК Центра»	-	-	5 432
ОАО «МРСК Центра и Приволжья»	-	-	9 825
ОАО «МРСК Юга»	-	-	2 754
Филиал ОАО «ФСК ЕЭС» -МЭС Юга	-	-	2 981
<i>Итого по агентским договорам</i>			27 254

Доходы от сдачи в аренду основанных средств

ПАО «Кубаньэнерго»	-	-	25 511
<i>Итого доходы от аренды основных средств (Мобильные Модульные Подстанции)</i>			25 511

Продажи ОС и доходов от сдачи в аренду в 2016 г. не было.

**3.11. Закупки у связанных сторон
(по списку связанных сторон на 31.12.2016 г.)**

Наименование поставщика	2016 г.	2015 г.	2014 г.
Покупка электроэнергии			
ОАО «Янтарьэнергосбыт»	441	657	595
<i>Итого по покупке электроэнергии</i>	441	657	595

Услуги по предоставлению в аренду движимого имущества			
ПАО «ФСК ЕЭС» - МЭС Юга	2 672	2 665	1 166
<i>Итого по услугам по предоставлению в аренду движимого имущества</i>	<i>2 672</i>	<i>2 665</i>	<i>1 166</i>
Услуги по предоставлению в субаренду земельного участка			
ПАО «Кубаньэнерго»	-	1 080	1 473
АО «МОЭСК»	1 220	1 557	406
АО «Янтарьэнерго»	11 824	4 927	-
<i>Итого по услугам по предоставлению в аренду земельного участка</i>	<i>13 043</i>	<i>7 564</i>	<i>1 879</i>
Технологическое присоединение энергетических установок и сопутствующие услуги			
ПАО «ФСК ЕЭС»	-	-	2 927
ПАО «Кубаньэнерго»	-	-	73
АО «Янтарьэнерго»	1 028	6 226	69
ПАО «ФСК ЕЭС» - МЭС Юга	-	-	4
<i>Итого по услугам по технологическому присоединению энергетических установок и сопутствующим услугам</i>	<i>1 028</i>	<i>6 226</i>	<i>3 073</i>
Услуги по обеспечению технической поддержки			
ОАО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	14	8	87
<i>Итого по услугам по обеспечению технической поддержки</i>	<i>14</i>	<i>8</i>	<i>87</i>
Услуги по предоставлению в аренду недвижимого имущества			
ОАО «ГВЦ Энергетики»	41	153	162
ОАО «Калининградская генерирующая компания»	574	541	463
ПАО «ФСК ЕЭС»	69 072	117 899	-
<i>Итого по услугам по предоставлению в аренду недвижимого имущества</i>	<i>69 686</i>	<i>118 593</i>	<i>625</i>
Услуги по анализу масла и испытаниям электрооборудования			
ПАО «ФСК ЕЭС» - Хакасское ПМЭС	34	-	3
АО «Янтарьэнерго»	-	-	8

<i>Итого по услугам анализа масла и испытаниям электрооборудования</i>	34	-	11
Услуги автогидроподъемника			
ОАО «Тываэнерго»	-	-	12
<i>Итого по услугам автогидроподъемника</i>	-	-	12
Комплексное обслуживание помещений			
ОАО «Калининградская генерирующая компания»	62	15	8
<i>Итого комплексному обслуживанию помещений</i>	62	15	8

3.12. Чистые активы Общества

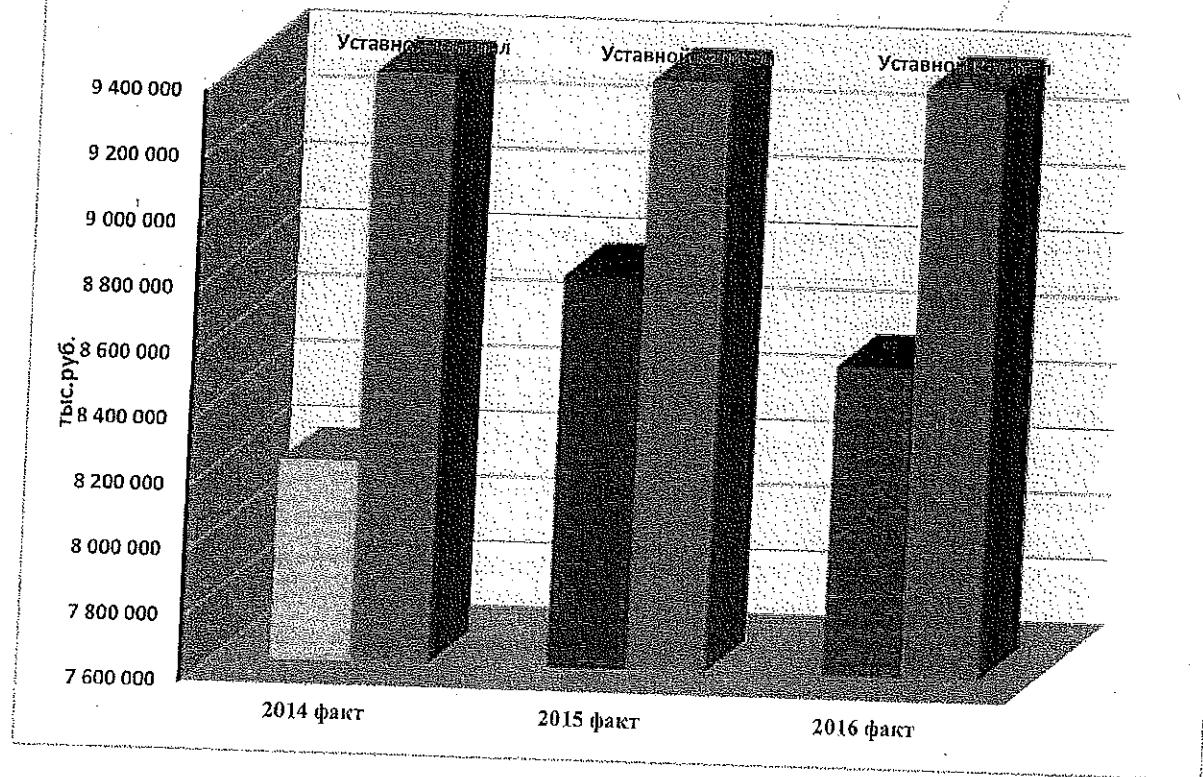
Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На конец 2014 года (факт)	На конец 2015 года (факт)	На конец 2016 года (факт)	тыс. руб.
I. Активы					
1. Нематериальные активы	1110	-	-	-	209
2. Основные средства	1150	4 923 191	4 616 270	4 151 419	
3. Прочие внеоборотные активы	1190	361 754	411 204	79 624	
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170+1240	-	-	-	
6. Отложенные налоговые активы	1180	948 390	628 151	685 073	
7. Запасы	1210	1 773 723	1 164 919	1 667 999	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 739	11 739	23 017	
9. Дебиторская задолженность	1230	1 991 990	2 312 665	2 895 182	
10. Денежные средства	1250	730 858	168 402	197 675	
11. Прочие оборотные активы	1260	7 691	5 027	10 057	
<i>Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</i>		10 749 336	9 318 377	9 710 255	
II. Пассивы					
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-	-	
14. Прочие долгосрочные обязательства	1420+1450	-	-	-	
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	2 181 160	-	551 149	
16. Кредиторская задолженность	1520	319 023	492 747	575 751	
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-	
18. Оценочные обязательства	1540	36 891	27 924	37 055	
19. Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-	
<i>Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</i>		2 537 074	520 671	1 163 955	
Стоймость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы)		8 212 262	8 797 706	8 546 300	

Чистые активы по состоянию на 31.12.2016 года ниже Уставного капитала Общества. Общество не осуществляло выпуск облигаций, соответственно,

задолженности по выпущенным и проданным облигациям не имеет.

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала

АО "Мобильные ГТЭС" за три последних финансовых года



№ п/п	Показатель	Код строки Баланса	На конец 2014 года	На конец 2015 года	На конец 2016 года
1	Стоимость чистых активов		8 212 262	8 797 706	8 546 300
2	Стоимость совокупных активов	1600	10 749 336	9 318 377	9 710 255
3	Отношение чистых активов к совокупным активам, (коэф.)		0,764	0,944	0,880
4	Уставный капитал	1310	9 397 920	9 397 920	9 397 920
5	Отношение чистых активов к уставному капиталу, (коэф.)		0,874	0,936	0,909

Стоимость чистых активов за 2016 год АО «Мобильные ГТЭС» по данным бухгалтерской отчётности уменьшилась на 251 406 тыс. рублей по сравнению с аналогичным показателем в 2015 году. По итогам 2016 года стоимость чистых активов Общества составила 8 546 300 тыс. руб. при величине уставного капитала 9 397 920 тыс. руб.

3.13. Заемные средства (строка 1510)

13.01.2016 заключен договор между АО «Мобильные ГТЭС» и ПАО «ФСК ЕЭС» на предоставление займа на сумму не более 1 271 000 000 руб. с целью пополнения оборотного капитала АО «Мобильные ГТЭС» со

следующими существенными условиями: «Срок и порядок выдачи займа: траншами на основании заявления Заемщика, согласованного с Займодавцем, на условиях, указанных в Заявлении, при этом срок возврата любого транша не может превышать одного года с момента предоставления первого транша займа. Процентная ставка по каждому займу равна плавающей ставке, определенной исходя из ставки МосПрайма на срок 3 (три месяца) + 2,5%.

В 2016 году получен займ в размере 1 271 000 000,00 руб. следующими траншами:

- 800 542 850,00 руб. – 14.01.2016;
- 470 457 150,00 руб. – 19.01.2016;

В 2016 году займы по договору б/н от 13.01.2016 полностью и досрочно погашены. Произведена оплата процентов по указанным займам в размере 52 611 826,15 руб.

28.01.2016 заключен договор между АО «Мобильные ГТЭС» и ПАО «ФСК ЕЭС» на предоставление займа на сумму не более 2 200 000 000 руб. с целью приобретения топлива для АО «Мобильные ГТЭС» со следующими существенными условиями: «Срок и порядок выдачи займа: траншами на основании заявления Заемщика, согласованного с Займодавцем, на условиях, указанных в Заявлении, при этом срок возврата любого транша не может превышать одного года с момента предоставления первого транша займа. Процентная ставка по каждому займу равна плавающей ставке, определенной исходя из ставки МосПрайма на срок 3 (три месяца) + 2,5%.

В 2016 году получен займ в размере 1 460 000 000,00 руб. следующими траншами:

- 200 000 000,00 - 29.01.2016
- 600 000 000,00 - 01.02.2016
- 200 000 000,00 - 05.02.2016
- 260 000 000,00 - 15.02.2016
- 400 000 000,00 - 18.02.2016
- 200 000 000,00 – 15.12.2016

В 2016 году займы по договору б/н от 28.01.2016 по траншам № 1 – 5 на общую сумму 1 660 000,00 руб. полностью и досрочно погашены.

Произведена оплата процентов по указанным займам в размере 36 336 702,20 руб.

По состоянию на 31.12.2016г. сумма непогашенного займа по договору от 28.01.2016г. составляет 200 000 000, руб. по Траншу № 6, сумма неуплаченных процентов 1 148 852,46 руб.

27.12.2013 заключено кредитное соглашение № 249/13-Р между АО «Мобильные ГТЭС» и АО «Газпромбанк» на открытие кредитной линии на сумму не более 350 000 000 000 руб. для финансирования финансово-хозяйственной деятельности и инвестиционной деятельности АО «Мобильные ГТЭС». Срок и порядок выдачи займа: на основании заявления Заемщика, согласованного с Займодавцем, на условиях, указанных в Заявлении. По заявлению от 09.12.2016г. был выдан кредит 12.12.2016г. со

ПАО "Мосэнергосбыт"	13	20	66
ПАО Энергетическая компания "Севастопольэнерго"	194	30	-
ОАО "Хакасэнергосбыт"	-	7	17
ОАО "Янтарьэнергосбыт"	-	5	98
АО "Янтарьэнерго"	-	985	-
ЗАО "АМТ Групп"	-	583	-
ЗАО "АМТЕЛ-СВЯЗЬ"	-	37	-
ЗАО "Восток-Сервис-Спецкомплект"	394	671	-
Открытое акционерное общество "Международный аэропорт Владивосток"	-	347	-
ИП Колотий Светлана Николаевна	25	30	-
ООО "ЕРСМ Сибири"	4 708	4 652	-
ООО "КомАвто Транс"	-	665	-
ООО "Компания Транском Сервис"	-	3 858	-
ООО "Топливная Компания НИК ПЕТРОЛ"	749	1 279	-
ООО "ПЛК"	-	834	-
Республиканское казенное предприятие "Авиакомпания "Тувинские авиационные линии"	906	940	-
ООО "Спецмонтаж"	3 684	10 449	-
ГУП РК "Черноморнефтегаз"	7 735	1 114	-
ООО "Югорсан"	1 381	2 442	-
ЗАО "АлтайСпецИзделия"	1 125	-	-
ЗАО "Интерфакс"	67	-	-
ЗАО "КРОК инкорпорейтед"	6 472	-	-
ЗАО "Сплайн-Центр"	137	-	-
ОАО "ИПП"	2 940	-	-
Общество с ограниченной ответственностью "ГКМ"	119 291	-	-
ООО "Страховая Компания "Согласие"	177	-	-
ООО "Авто-Люкс"	5	-	-
ООО "АВТОЦЕНТР ТАВРИДА"	3 089	-	-
ООО "ВиП Консалтинг"	477	-	-
ООО "ВМИ ФИЛЬТР"	1 354	-	-
ООО "Компания "БКМ"	1 035	-	-
ООО "Компания "Гильдия"	834	-	-
ООО "Компания "СПЕЦПРИЦЕП"	244	-	-
ООО "Континенталь"	1 232	-	-
ООО "Крымнефтехсыт"	3 538	-	-
ООО "Топливная Компания НИК ПЕТРОЛ"	749	-	-
ООО "ПЛК ПромАльянс"	847	-	-
ООО "ТЭС-ТЕРМИНАЛ-1"	1 055	-	-

следующими существенными условиями: Процентная ставка 10,5% срок возврата до 12.12.2017г.:

- 350 000 000,00 – 12.12.2016г.

30.12.2016г. были выплачены проценты на сумму 1 907 786,89 руб.

Общая сумма задолженности по кредитам и займам на 31.12.2016г. составляет 551 148 852,46 руб.

3.14. Кредиторская задолженность (строка 1520)

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (строка 1521):	376 369	311 282	294 862
ООО "СТЭП ЛОДЖИК"	-	-	-
ООО "Сибирь-инжиниринг"	91 408	112 530	112 530
ООО ЧОП "Агентство охраны и экономической безопасности "БАРС-А"	2 876 831	3 409	2 486
ООО "Группа компаний "МОНОЛИТ"	-	152 891	114 819
ООО "Инстар Лоджистикс"	26	47	15 116
АО "ЦФР"	1 324	148	165
АО "МРО "ТЕХИНКОМ"	-	690	13 790
ООО "Новороснефтесервис"	-	-	1 768
ООО "Черноморсервис"	267	267	5 096
ООО "ФИРМА "ТЭС"	2 241	1 980	2 850
КРП "Феодосийское предприятие по обеспечению нефтепродуктами"	-	-	2 743
ООО "АйДи-Технологии управления"	274	275	1 840
ЗАО "Комплекс про"	-	-	1 707
АО "Городской центр бронирования и туризма"	-	785	1 254
ООО ТЭК "Современник"	-	-	921
ГУПГС "Севастопольский морской порт"	-	-	879
ООО "ПРОМЫШЛЕННАЯ ЭКСПЕРТИЗА"	-	-	590
ООО "Энергоинновация"	-	-	550
ГУП "Крымские морские порты"	1 393	1 544	479
ООО "СМАРТ"	-	-	346
Акционерное Общество "2К"	28	52	326
ООО "Гриндейл"	-	-	6 624
НП "Совет производителей энергии"	-	300	300
АО "Электроцентроналадка"	2 055	-	2 510
ООО "ПВ Пауэр Системз, СиАйЭс"	198	-	-
ООО "ТК ЭФЭСк"	-	-	1 294

ООО "Черноморская нефтяная компания"	593	-	-
ООО "ЭНЕРГАЗ"	10 584	-	-
ООО ТД "Энергомашкомплект"	2 705	-	-
ООО ЧОП "Агентство охраны и экономической безопасности "БАРС-А"	2 877	-	-
ООО "НПК"	1 075	-	-
ПАО "ФСК ЕЭС"	1 713	1554	226
ПАО "Мегафон"	560	-	-
ПАО "Нефтяная Компания "Роснефть"	69 336	-	-
ПАО "Совфрахт"	17 657	-	-
Прочие	2 721	5 862	3 472
Кредиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками (строка 1522):	659		
ОАО "РУСАЛ Братск"	-	-	-
ПАО "Интер РАО"	387	-	-
ПАО "Мосэнергосбыт"	1	-	-
ООО "РУСЭНЕРГОСБЫТ"	1	-	-
ПАО "ФСК ЕЭС"	1	-	-
ОАО "Янтарьэнергосбыт"	269	-	-
ГК «Олимпстрой»	-	-	-
Кредиторская задолженность по налогам и сборам (строка 1523):	21 582	21 064	23 176
Кредиторская задолженность по расчетам по социальному страхованию и обеспечению (строка 1524):	888	317	53
Кредиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (строка 1525):	3 979	1 636	932
Кредиторская задолженность по НДС по авансам и предоплатам выданным (строка 1526):	172 274	158 448	-
ИТОГО	575 751	492 747	319 023

3.15. Оценочные обязательства по выплате по предстоящим отпускам

Оценочное обязательство по выплатам по предстоящим отпускам по состоянию на 31.12.2016 года в сумме 37 055 тыс. рублей было сформировано Обществом в соответствии с принципом осмотрительности на основании статистики данных учета рабочих дней и дней отпуска. Данное оценочное обязательство будет пересчитываться на каждую отчетную дату и корректироваться в сторону уменьшения (увеличения) в зависимости от уменьшения (увеличения) неиспользованных дней отпуска сотрудников Общества.

1. Банковская гарантия № 00170-02-0073905 от 22.12.2016 предоставлена Brush Electrical Machines Ltd в рамках исполнения договора от 18.11.2016 № №16/0601/016 на поставку оборудования.
Банк – гарант: АО ЮНИКРЕДИТ БАНК.
Сумма гарантии – 51 159, 10 Евро. (3 264 518,45 руб. по курсу ЦБ на 31.12.2016г.)
Срок действия гарантии – с 22.12.2016 по 30.11.2019 (включительно).
2. Банковская гарантия № 2216/7813/0733/15/132 от 27.04.2015 предоставлена ООО «Альянс» в рамках исполнения договора от 23.03.2015 № 23/03-М18 на поставку масла для маслонаполненного оборудования.
Банк – гарант: ПАО Сбербанк
Сумма гарантии – 811 103,00 руб.
Срок действия гарантии – с 27.04.2015 по 27.04.2017 (включительно).
3. Банковская гарантия № 724/3798-00617/Г от 24.05.2016 предоставлена ООО «Альянс» в рамках исполнения договора от 24.05.2016 № 23/03-М18 на поставку масла для маслонаполненного оборудования.
Банк – гарант: ВТБ24
Сумма гарантии – 743 346,48 руб.
Срок действия гарантии – с 24.05.2016 по 24.05.2018 (включительно).
4. Банковская гарантия № 2216/52811773/03260213141213 от 07.09.2016 предоставлена Политехника НПФ в рамках исполнения договора от 09.08.2016 № 16/0602/010 на поставку мягких резервуаров топлива.
Банк – гарант: ПАО Сбербанк
Сумма гарантии – 747 500,00 руб.
Срок действия гарантии – с 08.09.2016 по 07.11.2018 (включительно).
5. Банковская гарантия № 011/21/G-05/16 от 11.05.2016 предоставлена ООО "Торговая компания "КОММАШ-ГРАЗ" в рамках исполнения договора от 12.04.2016 № 16/0807/013 на передачу в собственность ТО – полуприцеп-цистерну.
Банк – гарант: Банк Зенит
Сумма гарантии – 1 312 325,00руб.
Срок действия гарантии – с 11.05.2016 по 16.07.2019 (включительно).
6. Банковская гарантия № гарантия Г-503/2016 от 26.12.2016 предоставлена ООО "ЭМА" в рамках исполнения договора №16/06011/024 от 01.12.2016 на выполнение комплекса работ по созданию систем и подсистем, входящих в состав АСУ ТП.
Банк – гарант: ГЛОБЭКС Банк
Сумма гарантии – 1 080 000,00руб.

Оценочные обязательства по выплатам по предстоящим отпускам

Период	Численность	Количество дней причитающегося сотруднику отпуска	Сумма оценочного обязательства по предстоящим отпускам, тыс.руб.	Сумма страховых взносов с предстоящих отпусков, тыс. руб.	Общая сумма оценочного обязательства, тыс. руб.
31.12.2014	417	6 478,67	32 753	4 138	36 891
31.12.2015	404	6 057,71	22 600	5 324	27 924
31.12.2016	443	6 020,35	30 084	6 971	37 055

3.16. Раскрытие информации о забалансовых счетах

Расшифровка обеспечений и прочих обязательств, полученных Обществом

Общая величина обеспечений обязательств и платежей, полученных Обществом по состоянию на 31.12.2016 г. составляет 192 663 тыс. руб.

Наименование обеспечения полученного, Гарант	Дата выдачи	Срок действия гарантии	Организация, за которую получена гарантия	Сумма обеспечения на 31.12.2016г., тыс. руб.
Банковская гарантия 00170-02-0073905 от 22.12.2016, по Договору №16/0601/016 от 18.11.2016 Brush Electrical Machines Ltd (51 159, 10 евро ЦБ=63,8111 на 31.12.2016	22.12.2016	30.11.2019	Brush Electrical Machines	3 265
Гарантия № 2216/7813/0733/15/132 от 27.04.2015, выдана ПАО «СБЕРБАНК» по Договору 23/03-M18 от 23.03.2015	27.04.2015	27.04.2017	ООО "Альянс"	811
Банковская гарантия 724/3798-00617/Г от 24.05.2016, по Договору 23/03-M18 от 05.04.2016	24.05.2016	24.05.2018	ООО "Альянс"	743
Банковская гарантия 2216/52811773/03260213141213 от 07.09.2016, по Договору №16/0602/010 от 09.08.2016	08.09.2016	07.11.2018	Политехника НПФ	747
Банковская гарантия 011/21/G-05/16 от 11.05.2016, по Договору №16/0807/013 от 12.04.2016	11.05.2016	16.07.2019	ООО "Торговая компания "КОММАШ-ГРАЗ"	1 312
Банковская гарантия Г-503/2016 от 26.12.2016, по Договору №16/06011/024 от 01.12.2016	28.12.2016	31.08.2017	ООО "ЭМА"	1 080
Отражение в учете залога от АО "Компания Крым Ойл" по договору б/н от 09.09.2016г. соглашение о переводе долга б/н от 09.09.2016г.	09.09.2016		АО "Компания Крым Ойл"	184 705
ИТОГО				192 663

Вспомогательное технологическое оборудование ПС «Кирилловская», расположено по адресу: 141801, Россия, г. Новороссийск, пос. Гайдук, ул. 40 - лет Октября	21 795
Земельный участок по адресу: г. Новороссийск, с. Гайдук, ул. 40 лет Октября площадью 12000 кв.м Кадастровый номер 23:47:0107010:0097	68 638
Нежилые помещения по адресу: Краснодарский край, г.Новороссийск ул.Дзержинского, 140 (№№1-14 в литере Б), (помещение №1 в подвале литера Б)	2 003
Нежилые помещения по адресу: Калининградская область, г.Калининград, ул.Театральная д.35, помещения №№ 28,29,30,31 кадастровый номер 39:15:132313:400	1 843
Нежилое офисное помещение по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. Монтажная, д.8 общей площадью 125 кв.м.	326
Аренда нежилого помещения, общей площадью 296,72 кв.м., расположенного по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. Монтажная, д.8, литер 3 (ОФИС)	1 102
Аренда земельного участка площадью 18,0272 кв.м., по адресу : ул. Правая набережная в центральном районе города Калининграда	3
Нежилое офисное помещение № 5. общ. площадью 117 кв.м. и нежилое помещ. № 4 общ. пл. 11,3 кв.м., находящиеся в здании Столярной мастерской расположенного по адресу г. Калининград. ул. Правая Набережная. 10А. кадастровый номер 39:15:111603:0002:37441/И	357
Аренда нежилого офисного помещения находящееся в здании столярной мастерской, общей площадью 34,1 кв. м., расположенное по адресу: г. Калининград, ул. Правая Набережная, 10А.	82
Земельный участок по адресу: г. Севастополь, Балаклавский р-н, с. Штурмовое, вблизи подстанции 330/220/110 кВ "Севастопольская" площадью 30000кв.м Кадастровый номер 91:01:003005:5	21 962
Земельный участок по адресу: Республика Крым, Сакский район вблизи подстанции ПС 330/110 кВ "Западно-Крымская" площадью 40000 кв.м Кадастровый номер 90:11:190701:1	2 110
Земельный участок по адресу: Крым, Симферопольский р-н, с. Денисовка вблизи подстанции ПС 330/220/110 кВ "Симферопольская" площадью 59957кв.м Кадастровый номер 90:12:172201:1	3 162
Нежилое офисное помещение по адресу: г. Севастополь, ул. Воронина 10 площадью 405,8 кв.м	2 546
Основное и вспомогательное технологическое оборудование ПС «Севастопольская», ПС «Западно-Крымская»	1 398 470
Нежилое офисное помещение общей площадью 2 609,97 кв. м., находящиеся по адресу: г. Москва, ул. Беловежская, 4Б. (кадастровый номер 77-77-07/047/2011-331), парковочные места в количестве 2 ед. общей площадью 40 кв. м находящиеся по адресу: г. Москва, ул. Беловежская, 4Б. (кадастровый номер 77-77-22/025/2012-190), парковочные места в количестве 9 ед. общей площадью 190,45 кв. м находящиеся по адресу: г. Москва, ул. Беловежская, 4 кадастровый номер	38 928

Срок действия гарантии – с 28.12.2016 по 31.08.2017 (включительно).

7. Договор залога имущественного комплекса (движимого и недвижимого имущества) б/н от 09.09.2016г.

Обеспечение залогом обязательства по Соглашению о переводе долга от 09.09.16г., заключенному между АО «Компания Нефтетрейдинг», АО «Компания Крым Ойл» и АО «Мобильные ГТЭС».

Залогодатель - АО «Компания Крым Ойл»

Сумма залога - 184 705 тыс. руб.

Срок действия – до полного исполнения обязательств по Соглашению о переводе долга.

Арендованные основные средства

В составе арендованных основных средств основную долю занимают земельные участки общей площадью 184 761 кв. м. На указанных земельных участках расположено оборудование мобильных газотурбинных электрических станций, находятся офисы обособленных подразделений.

Наименование объекта аренды	тыс. руб.
Стоимость на 31.12.2016 г.	
Аренда имущества ПС «Севастопольская», ПС «Симферопольская», ПС «Западно-Крымская»	225 481
Земельные участки по адресу: Республика Тыва, г. Кызыл, на 70 м. западнее ПС "Кызылская" площадью 4265 кв.м Кадастровый номер 17:18:0105067:630	4 100
Земельный участок по адресу: Республика Тыва, г. Кызыл, с западной стороны ПС "Кызылская" площадью 3460 кв.м Кадастровый номер 17:18:01 05067:410	1 340
Земельный участок по адресу: Московская обл., г. Дмитров, в районе Ковригинского шоссе площадью 7579 кв.м Кадастровый номер 50:04:0010903:170	2 034
Нежилое офисное помещение по адресу: Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Кочетова, д. 1, 2-й этаж площадью 119,08 кв.м.	1 310
Земельный участок по адресу: Московская обл., г. Пушкино, Ярославское ш., территория ПС № 239 площадью 8800 кв.м Кадастровый номер 50:13:070217:38	9 845
Земельный участок по адресу: г. Москва, Рублевское ш., (пос. Рублево) Площадью 6500 кв.м.	28 680
Земельный участок по адресу: Республика Хакасия, г. Саяногорск, ул. Индустриальная, уч. 57 площадью 7150 кв.м Кадастровый номер 19:03:030101:0004	118

77-01/05-9/2004-643)

Земельный участок по адресу: Калининград, ул. Правая Набережная, площадью 2 200 кв.м (кадастровый номер 39:15:111603:517), площадью 360 кв.м (кадастровый номер 39:15:111603:519), площадью 2 472 кв. м. (кадастровый номер 39:15:111603:82)	г. 10 020
Аренда движимого имущества (мебель)	3 757
Прочее арендованное имущество	59
ВСЕГО:	1 850 071

IV. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год в бухгалтерской отчетности на 31.12.2016 г. отсутствуют.

V. Условные факты хозяйственной деятельности

5.1. Судебные разбирательства

№ п/п	Наименование судебного органа	Участники процесса		Предмет спора	Сумма требований, руб.	Статус на 31.12.16
		Истец	Ответчик			
1	Арбитражный суд г.Москвы	АО «Мобильные ГТЭС	ООО «Резерв Ойл»	Взыскание убытков	6 711 500	Должник признан банкротом. Процедура конкурсного производства не завершена. Общество включено в реестр кредиторов с полной суммой требований.
2	Арбитражный суд г.Москвы	АО «Мобильные ГТЭС	ООО «СК Согласие»	Взыскание задолженности	1 292 100 000	Рассматривается судом первой инстанции
3	Арбитражный суд г.Москвы	ООО «Сибирь-инжиниринг»	АО «Мобильные ГТЭС	Взыскание задолженности	76 956 713,94	Иск удовлетворен судом первой инстанции в сумме 75 956 713,94 руб. Подана апелляционная жалоба.
4	Девятый арбитражный апелляционный суд	АО «ЭЦН»	АО «Мобильные ГТЭС	Взыскание стоимости выполненных работ и процентов.	101 969 705	Судом первой инстанции в удовлетворении иска отказано. Истцом подана апелляционная

						жалоба.
5	Арбитражный суд г.Москвы	АО «Мобильные ГТЭС	ПАО «Волгоградэнергосбыт»	Взыскание задолженности	17 628 760	Иск направлен в арбитражный суд г. Москвы.
6	Девятый арбитражный апелляционный суд	АО «Мобильные ГТЭС	ПАО «Волгоградэнергосбыт»	Взыскание неустойки	6 193 914	Иск удовлетворен. Решением суда апелляционной инстанции решение оставлено без изменения.

VI. Исправление ошибок прошлых лет

В отчетном периоде была исправлена ошибка прошлых лет в соответствии с ПБУ 22/2010.

В составе незавершенного строительства числились объекты на подстанциях "Западно-Крымская", "Севастопольская", "Симферопольская" (в связи с принятием работ от подрядной организации не в полном объеме). По состоянию на 01.01.16 общая стоимость таких объектов составляла 250 685 тыс. руб. В бухгалтерской отчетности за 2015 год их стоимость отражена в составе прочих внеоборотных активов. Указанные объекты фактически эксплуатируются. В части устранения нарушения нормативного акта п.4 ПБУ 6/01 "Учет основных средств", а также устранение занижения расходов на амортизацию в бухгалтерском и налоговом учете (сумма не существенная) данные объекты основных средств были введены в эксплуатацию в 2016 г. в сумме 310 720 тыс. руб., произведен расчет амортизации за 2015 год в сумме 61 228 тыс. руб.

VII. Раскрытие информации о рисках

7.1. Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, в котором Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика:

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность в Российской Федерации. Риск связан с тем, что кризисные явления до сих пор проявляются в экономике России.

7.2. Предполагаемые действия Общества для минимизации негативного влияния рисков, а также в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране:

В случае возникновения рисков, связанных с политической, экономической и социальной ситуацией в России, а также рисков, связанных с колебаниями мировой экономики, Общество предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. К таким действиям могут относиться такие меры как оптимизация расходов, сокращение инвестиционных планов. Конкретные параметры проводимых мероприятий

будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

7.3. Финансовые риски:

7.3.1. Риски, связанные с размещением денежных средств Общества:

Перечень кредитных организаций для размещения денежных средств АО «Мобильные ГТЭС» утверждается Советом директоров Общества.

Протоколом Совета директоров (протокол № 153 от 17.05.2016) для размещения свободных денежных средств утверждены следующие кредитно-финансовые учреждения:

ПАО Сбербанк, Банк ВТБ (ПАО), АО «Россельхозбанк», Банк ГПБ (АО), ОАО «АБ»Россия».

Таким образом оценка финансовых рисков проводится материнской компанией на своем уровне для всех дочерних зависимых Обществ.

Открытие расчетных счетов в указанных банках производится после согласования с ПАО «ФСК ЕЭС».

В 2016 году Общество размещало временно свободные денежные средства в следующих банках:

Банк ВТБ (ПАО), АО «Россельхозбанк».

На конец года остаток на депозитном счете 120 000 тыс. руб. Денежные средства размещены 29.12.2016г. в АО «Россельхозбанку» на срок менее 3-х месяцев (11 календарных дней).

7.3.2. Риски отраслевого значения, связанные со спецификой деятельности Общества, влекущие получение выручки не в полном объеме:

- не обеспечение реализации мощности на ОРЭМ, заключающееся в не утверждении согласно установленному сроку механизма поставки мощности на следующий год;

- несвоевременное обеспечение получения допуска к торговой системе оптового рынка электроэнергии и мощности;

- установление Регулирующим органом (ФАС России) экономически необоснованных тарифов на мощность / отсутствие тарифов на мощность на регулируемый период.

Перечисленные выше риски Общество оценивает, как высокие и ведет постоянную работу с Министерством энергетики РФ и ФАС России в части выработки законодательных актов и прочих документов об установлении Обществу экономически обоснованных тарифов, тем самым максимально снижая данные риски. Обществом постоянно проводится мониторинг и анализ изменений в нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок обеспечения реализации мощности на ОРЭМ, осуществляется взаимодействие с федеральными органами исполнительной власти, системным оператором и инфраструктурными организациями.

7.4. Правовые риски

7.4.1. Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Обществом в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство. Однако, несмотря на то, что Общество стремится четко выполнять требования налогового законодательства, нельзя исключать рисков предъявления Обществу налоговых претензий.

Общество отмечает, что нет полной уверенности в том, что в будущем в Налоговый кодекс Российской Федерации не будут внесены изменения, которые могут негативно отразиться на предсказуемости и стабильности налоговой системы России.

В настоящее время Общество оценивает вероятность возникновения рисков, связанных с изменением законодательства, как очень незначительную. Общество осуществляет постоянный мониторинг изменений, вносимых в налоговое законодательство, оценивает и прогнозирует степень возможного влияния таких изменений на его деятельность, в случае необходимости, прибегает к защите своих позиций в судах.

VIII. Анализ активов и пассивов Бухгалтерского баланса

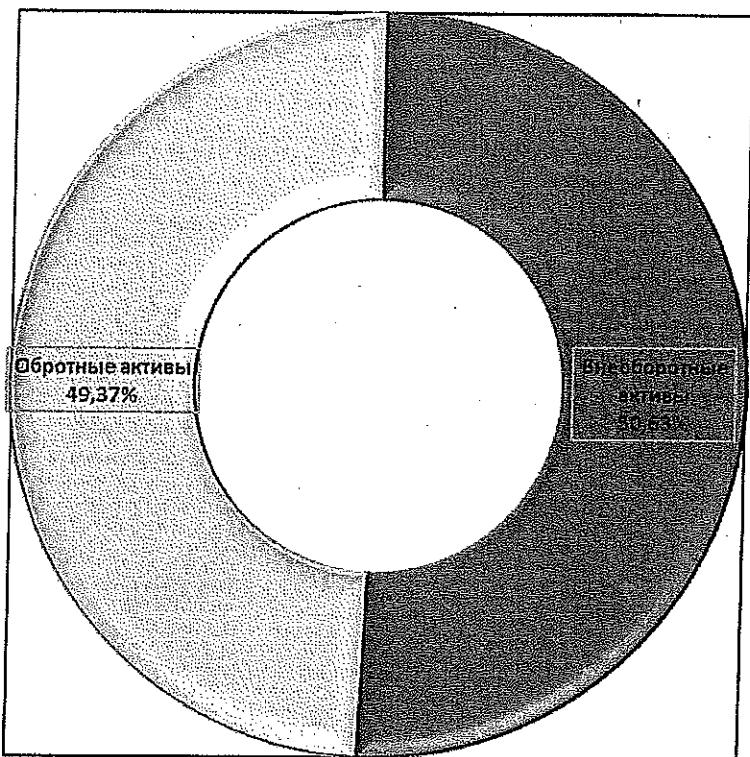
8.1. Анализ активов

Структура активов баланса по состоянию на 31.12.2016 года:

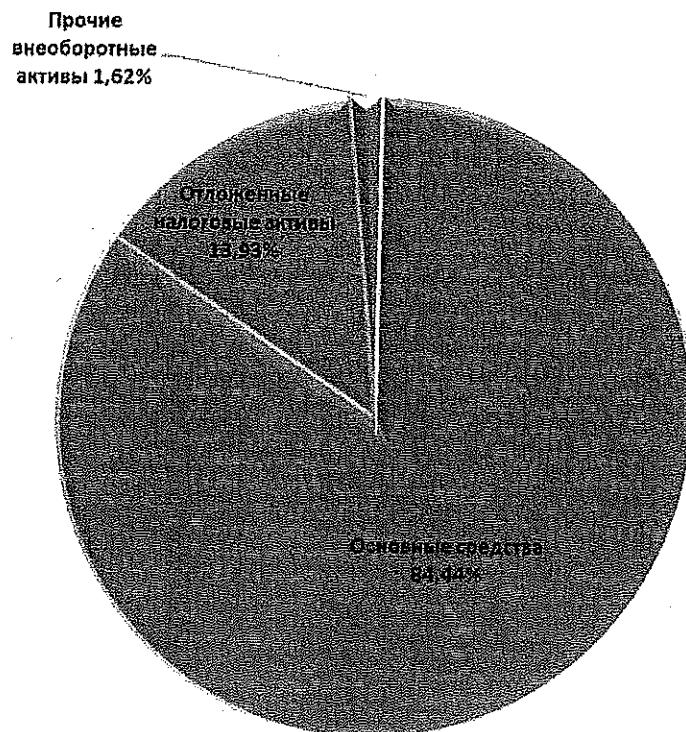
Наименование показателя	Код				тыс. руб.		
		На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.			
АКТИВ							
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Нематериальные активы	1110	209					
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-			
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-			
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-			
Основные средства	1150	4 151 419	4 616 270	4 923 191			
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-			
Финансовые вложения	1170	-	-	-			
Отложенные налоговые активы	1180	885 073	628 151	948 390			
Прочие внеоборотные активы	1190	79 624	411 204	361 754			
в том числе:							
Вложения во внеоборотные активы	1191	26 541	371 085	333 591			
Прочие внеоборотные активы	1192	12 946	6 560	7 774			
Материалы для строительства основных средств	1193	40 137	33 559	20 389			
Итого по разделу I	1100	4 916 325	5 055 625	5 295 336			
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Запасы	1210	1 667 999	1 164 919	1 773 723			
в том числе:							
Технологическое топливо	1211	1 125 004	647 805	1 253 879			
Запасные части	1212	484 670	489 248	506 271			
Незавершенное производство	1213		3 534	-			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	23 017	11 739	11 739			
в том числе:							
НДС по принятым работам/услугам	1221	-	11 739	11 739			
Дебиторская задолженность	1230	2 895 182	2 312 665	1 991 990			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	-	-	-			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1232	2 895 182	2 312 665	1 991 990			
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1233	1 271 625	1 074 251	765 548			
Расчеты с покупателями и заказчиками	1234	950 578	1 056 652	913 491			
Расчеты по налогам и сборам	1235	294 686	63 173	123 144			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1236	196 706	58 963	169 752			
Авансы выданные по договорам страхования	1237	181 486	59 626	20 055			
НДС по авансам и предоплатам	1238	101	-	-			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	197 675	168 402	730 858			
в том числе:							
Расчетные счета	1251	30 097	167 115	725 713			
Валютные счета	1252	-	-	-			
Аккредитивы	1253	46 409	-	4 635			
Депозитные счета (денежные эквиваленты)	1254	120 000	-	-			
Прочие денежные средства	1255	1 169	1 287	510			
Прочие оборотные активы	1260	10 057	5 027	7 691			
Итого по разделу II	1200	4 793 930	3 662 752	4 516 001			
БАЛАНС	1600	9 710 255	9 318 377	10 749 336			

Активы Общества по состоянию на 31.12.2016 г. имеют следующую структуру:

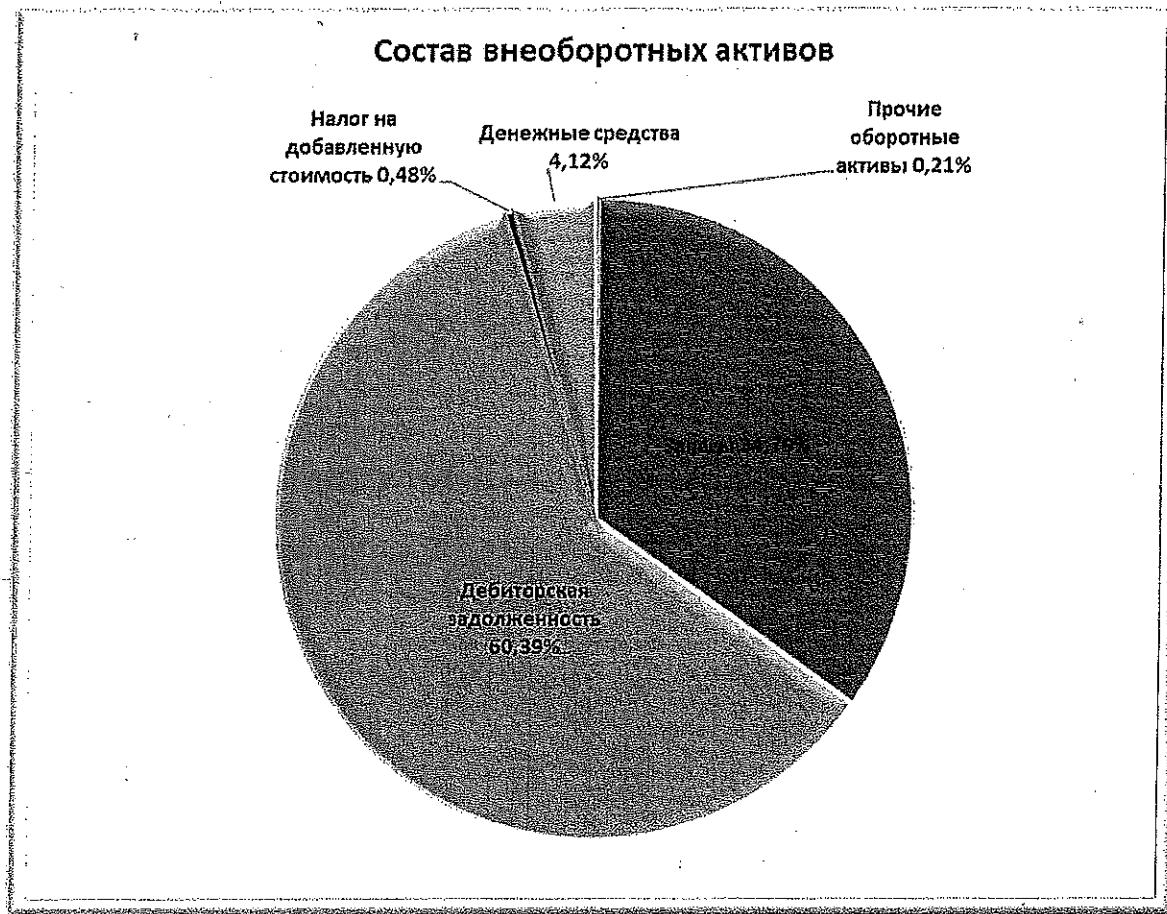
Структура активов Общества



Состав внеоборотных активов



Внеоборотные активы предприятия состоят из основных средств, отложенных налоговых активов и прочих внеоборотных активов. По состоянию на 31.12.2016 г. большая часть внеоборотных активов Общества состоит из основных средств (84,44%). Высокая доля основных средств в составе внеоборотных активов компаний характерна для энергетических предприятий, где высокий уровень капиталоёмкости основных производственных фондов.



По итогам 2016 года Оборотные активы общества состоят из следующих основных показателей:

- Запасы (34,79 %), в том числе:
 - технологическое топливо (67,45%);
 - запасные части для основного генерирующего и вспомогательного оборудования (29,06%);
- Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (0,48 %).
- Дебиторская задолженность (60,39 %) в составе оборотных активов и состоящая из следующих сумм:

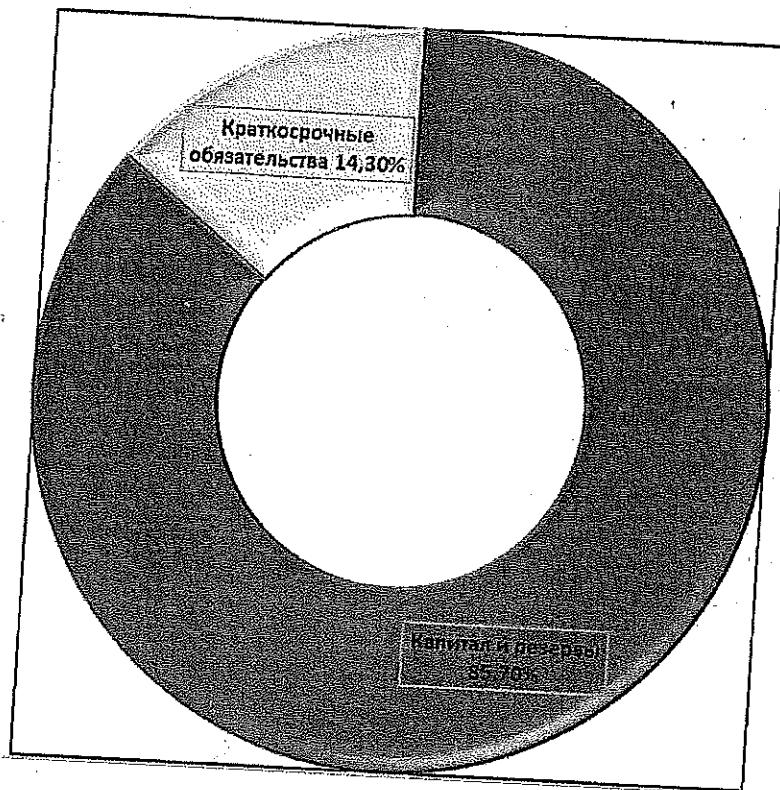
- расчеты с поставщиками и подрядчиками (43,92%);
 - расчеты с покупателями и заказчиками (32,83%);
 - расчеты по налогам и сборам (10,18%);
 - расчеты с разными дебиторами и кредиторами (6,79%);
 - авансы выданные по договорам страхования (6,27%).
- Денежные средства (4,12 %);
- Прочие оборотные активы (0,21 %).

8.2. Анализ пассивов

Структура пассивов баланса по состоянию на 31.12.2016 года:

Наименование показателя	Код	тыс. руб.			
		На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал (складочный)	1310	9 397 920	9 397 920	9 397 920	
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-	
Первооценка в необоротных активов	1340	-	-	-	
Добавочный капитал (без первооценки)	1350	-	-	-	
Резервный капитал	1360	-	-	-	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 075 942)	(965 320)	(1 556 602)	
в том числе:	1371	(965 320)	(965 320)	(1 556 602)	
отчетного года	1372	(110 622)	-	-	
Итого по разделу III	1300	8 321 978	8 432 600	7 841 318	
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1410	-	-	-	
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-	
Оценочные обязательства	1430	-	-	-	
Прочие обязательства	1450	-	-	-	
Итого по разделу IV	1400	-	-	-	
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1510	551 149	-	2 181 160	
в том числе:	1511	1 149	-	70 660	
Кредиторская задолженность	1520	575 751	492 747	319 023	
в том числе:	1521	376 389	311 282	294 862	
Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	659	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	1523	21 582	21 064	23 176	
Расчеты по социальному страхованию и	1524	888	317	53	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1525	3 979	1 636	932	
НДС по авансам и предоплатам выданным	1526	172 274	158 448	-	
Доходы будущих периодов	1530	224 322	365 106	370 944	
Оценочные обязательства	1540	37 055	27 924	36 891	
Прочие обязательства	1550	-	-	-	
Итого по разделу V	1500	1 388 277	885 777	2 908 018	
БАЛАНС	1700	9 710 255	9 318 377	10 749 336	

Структура пассивов Общества



Пассивы Общества состоят из капитала и резервов, краткосрочных обязательств.

Доля краткосрочных обязательств, сложившаяся на 31.12.2016 г. состоит из заемных средств, кредиторской задолженности и доходов будущих периодов.

Наименование	Сумма займа	Срок	Цель
АО "Газпромбанк"	350 000	до 12.12.2017	финансирование финансово-хозяйственной и инвестиционной деятельности
ПАО "ФСК ЕЭС"	201 149	до 15.03.2017	приобретение технологического топлива
в т.ч. задолженность по уплате процентов	1 149		
Итого	551 149		

По статье «Доходы будущих периодов» раздела V отражена часть субсидии в размере 224 322 тыс. руб. Данная часть субсидии выделена на возмещение расходов по созданию основных средств. Ежеквартально субсидия будет уменьшаться на сумму амортизационных отчислений, и отражаться в прочих доходах как увеличение финансовых результатов организаций.

Субсидия в размере 2 037 679 600 рублей была выделена в 2014 на основании Соглашения Министерства энергетики Российской Федерации

от 25.12.2014 № 14/0402.9996820 (вх. № 810/10/321) на возмещение затрат на перебазирование, размещение и ввод в эксплуатацию мобильных газотурбинных электрических станций в Крымском федеральном округе, обеспечивающих надежность энергоснабжения объектов военной инфраструктуры Черноморского флота Российской Федерации и структур жизнеобеспечения населения Крымского федерального округа.

IX. Анализ Отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь	
		2016 г.	2015 г.
Выручка	2110	9 642 209	4 439 273
В том числе:			
Производство мощности	21101	6 024 387	3 649 627
Производство электроэнергии	21102	3 615 737	789 646
Прочая деятельность	21103	2 085	-
Себестоимость продаж	2120	(9 422 980)	(2 965 710)
В том числе:			
Производство мощности	21201	(1 620 436)	(1 285 155)
Производство электроэнергии	21202	(7 795 616)	(1 680 555)
Прочая деятельность	21203	(6 928)	-
Валовая прибыль (убыток)	2100	219 229	1 473 563
Коммерческие расходы	2210	(38 307)	(36 944)
Управленческие расходы	2220	(438 118)	(395 078)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(257 196)	1 041 541
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	89 586	123 532
Проценты к уплате	2330	(92 005)	(31 454)
Прочие доходы	2340	923 334	194 888
Прочие расходы	2350	(831 247)	(416 981)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(167 528)	911 526
Текущий налог на прибыль	2410	-	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	23 416	(32 216)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(106 526)	375
Изменение отложенных налоговых активов	2450	163 447	(320 614)
Прочее	2460	(15)	(4)
в т.ч. штрафы, пени и др. налоговые санкции	2461	(15)	(4)
изменение учетной политики	2462	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	(110 622)	591 282

9.1. Прочие доходы и расходы в разрезе элементов затрат

	тыс.руб.	
Строка 2340 «Прочие доходы»	2016 г.	2015 г.
Прочие доходы, всего:	923 334	194 888
в том числе:		
- доходы от реализации и иного выбытия основных средств	12 424	1 516
- санкции по хозяйственным договорам, пени по расчетам на ОРЭМ	1089	1 505
- доходы от реализации ТМЦ		8 577
- доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам	196 824	33 933
- курсыевые разницы	108	7
- доходы (расходы) в виде безвозмездно полученных активов, работ, услуг	15	-
- освоение субсидии	144 190	5 838
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	21 480	11 017
- страховое возмещение	450 169	125 066
- прочие внереализационные доходы	97 035	7 429
Строка 2350 «Прочие расходы»	831 247	416 981
Прочие расходы, всего:	831 247	416 981
в том числе:		
- расходы от реализации ТМЦ		9 581
- курсыевые разницы	342	12
- отчисления в резерв по сомнительной дебиторской задолженности		210 538
- расходы, связанные с ликвидацией основных средств	498 330	8 810
- налог на имущество	70 612	83 913
- расходы на услуги банка	869	755
- убыток прошлых лет	126 173	60 407
- расходы, связанные с консервацией и расконсервацией основных средств		16 163
- НДС, не принимаемый к вычету	1 659	3 125
- прочие внереализационные расходы	133 262	23 677

9.2. Анализ выручки Общества в Крымском Федеральном округе

Приказом Государственного комитета по ценам и тарифам Республики Крым от 18.12.2015 года № 79/8 «Об установлении цены на производство электроэнергии для ОАО «Мобильные ГТЭС» на 2016 год, установлен тариф на производство электрической энергии для ПС «Симферопольская» и ПС «Западно-Крымская» в размере – 3,523 руб./кВтч. (без НДС).

Постановлением Правительства Севастополя от 17.12.2015 года № 15/81-Э «Об установлении тарифов на производство (выработку) электрической энергии для ОАО «Мобильные ГТЭС» на 2016 год» установлен тариф на производство электрической энергии для ПС «Севастопольская» в размере – 3,523 руб./кВтч. (без НДС).

ПС «Севастопольская» - 4 МГТЭС

Контракт	месяц	акт	кВтч	Цена	Стоимость товара, руб.
№ 25 от 04.09.2014	январь	001-31-01-16	55 041 836,00	3,523	193 912 388,23
	февраль	001-29-02-16	43 885 881,00	3,523	154 609 958,76
	март	001-31-03-16	45 008 359,00	3,523	158 564 448,76
	апрель	001-30-04-16	27 804 728,00	3,523	97 956 056,74
	май	001-31-05-16	8 341 956,00	3,523	29 388 710,99
	июнь	001-30-06-16	6 750 475,00	3,523	23 781 923,43
	июль	001-31-07-16	9 033 856,00	3,523	31 826 274,69
	август	001-31-08-16	10 266 954,00	3,523	36 170 478,94
	сентябрь	001-30-09-16	11 217 765,00	3,523	39 520 186,10
	октябрь	001-31-10-16	31 297 716,00	3,523	110 261 853,47
	ноябрь	001-30-11-16	29 704 704,00	3,523	104 649 672,19
	декабрь	001-31-12-16	43 654 786,00	3,523	153 795 811,08
Итого			322 009 016,00	3,52	1 134 437 763,37

ПС «Симферопольская» - 6 МГТЭС и Западно-Крымская - 5 МГТЭС

Контракт	месяц	акт	кВтч	Цена	Стоимость товара, руб.
№ 26 от 04.09.2014	январь	002-31-01-16	125 354 501,00	3,523	441 623 907,02
	февраль	002-29-02-16	109 532 223,00	3,523	385 882 021,63
	март	002-31-03-16	100 137 711,00	3,523	352 785 155,85
	апрель	002-30-04-16	61 532 417,00	3,523	216 778 705,09
	май	002-31-05-16	10 600 074,00	3,523	37 344 060,70
	июнь	002-30-06-16	12 283 005,00	3,523	43 273 026,62
	июль	002-31-07-16	9 584 900,00	3,523	33 767 602,70
	август	002-31-08-16	13 812 426,00	3,523	48 661 176,80
	сентябрь	002-30-09-16	28 529 550,00	3,523	100 509 604,65
	октябрь	002-31-10-16	61 272 909,00	3,523	215 864 458,41
	ноябрь	002-30-11-16	58 311 387,00	3,523	205 431 016,40
	декабрь	002-31-12-16	98 400 974,00	3,523	346 666 631,40
Итого			689 352 077,00	3,52	2 428 587 367,27

Общая выручка по контрактам с ООО "ЦОР" за 2016 год

Контракт	месяц	акт	кВтч	Цена	Стоимость товара, руб.
№ 25 от 04.09.2014 №26 от 04.09.2014	январь	-	180 396 337,00	3,523	635 536 295,25
	февраль	-	153 418 104,00	3,523	540 491 980,39
	март	-	145 146 070,00	3,523	511 349 604,61
	апрель	-	89 337 145,00	3,523	314 734 761,84
	май	-	18 942 030,00	3,523	66 732 771,69
	июнь	-	19 033 480,00	3,523	67 054 950,04
	июль	-	18 618 756,00	3,523	65 593 877,39
	август	-	24 079 380,00	3,523	84 831 655,74
	сентябрь	-	39 747 315,00	3,523	140 029 790,75
	октябрь	-	92 570 625,00	3,523	326 126 311,88
	ноябрь	-	88 016 091,00	3,523	310 080 688,59
	декабрь	-	142 055 760,00	3,523	500 462 442,48
ВСЕГО			1 011 361 093,00	3,52	3 563 025 130,64

Всего выручка в 2016 году от реализации электрической энергии в Крымском федеральном округе составила – 3 563 025 130,64 рублей.

9.3. Себестоимость производства электрической энергии в Крымском федеральном округе в разрезе площадок размещения за 2016 год

(руб.)

ПС «Севастопольская»	ПС «Симферопольская»	ПС «Западно-Крымская»
2 429 453 019,586	3 177 844 873,269	2 146 904 285,933

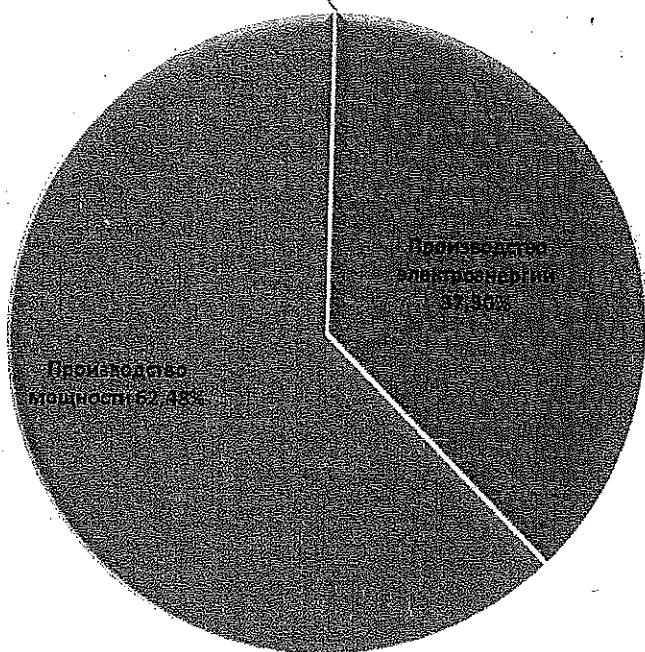
9.4. Структура выручки АО «Мобильные ГТЭС» за 2016 год

По итогам 2016 года Обществом получена выручка в объеме 9 642 209 тыс. руб., в том числе:

- от производства электроэнергии - 3 615 737 тыс. руб.;
- от производства мощности - 6 024 387 тыс. руб.;
- от прочей деятельности – 2 085 тыс. руб.

Выручка по видам деятельности

Выручка по прочим видам деятельности
0,02%



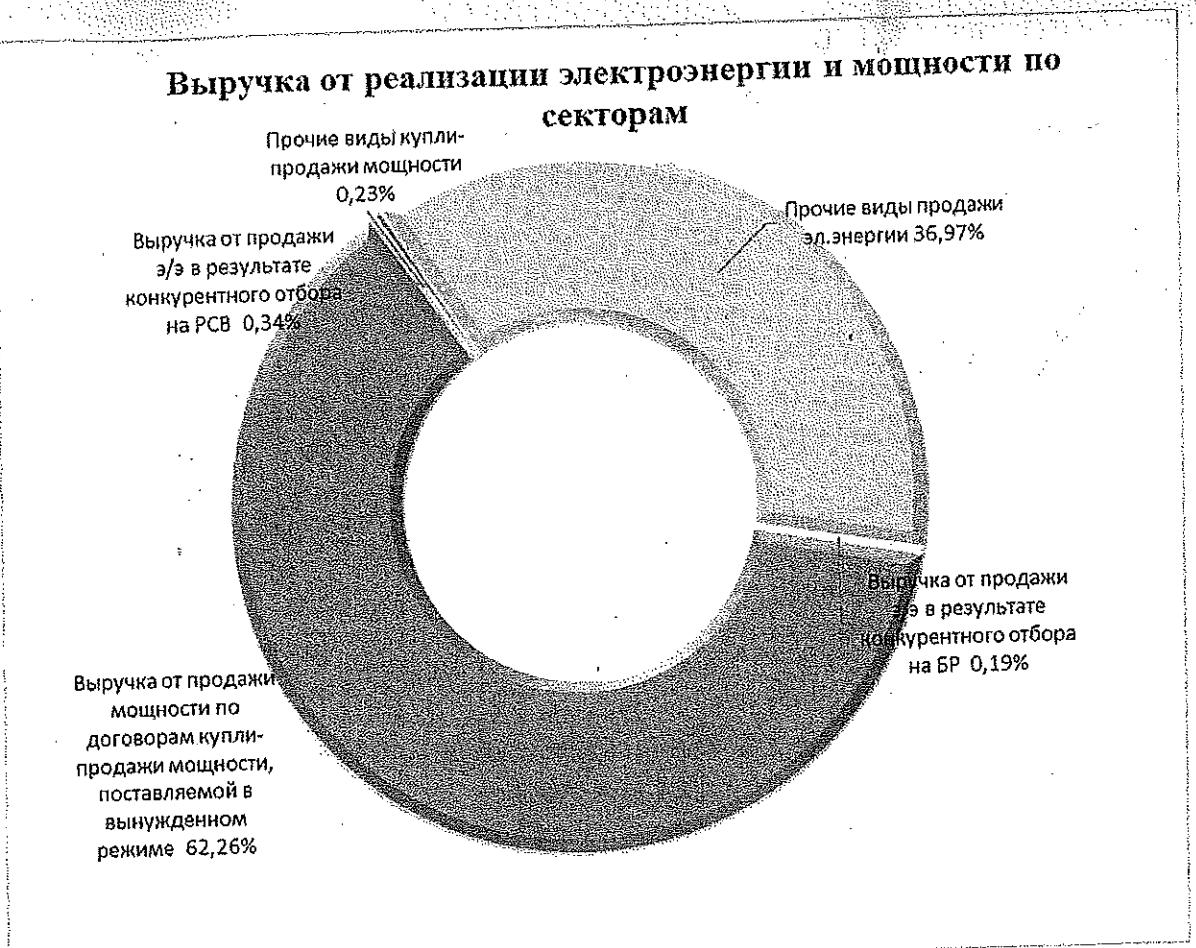
9.5. Выручка от производства электроэнергии и мощности за 2016 год

• *Выручка от реализации мощности* сформирована от продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме и по договорам купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора мощности (КОМ).

• *Выручка от реализации электроэнергии* сформирована от продажи электроэнергии по договорам комиссии на продажу электрической энергии по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы и продажи электрической энергии на территории Крымского Федерального округа.

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2016 год	тыс. руб.			
				1 квартал 2016	2 квартал 2016	3 квартал 2016	4 квартал 2016
1.	Электроэнергия	тыс. руб.	3 615 736,61	1 691 027,53	450 434,11	298 651,37	1 175 623,60

1.1.	в результате конкурентного отбора на РСВ	тыс. руб.	33 246,73	0,00	0,00	800,01	32 446,71
1.2.	в результате конкурентного отбора на БР	тыс. руб.	18 210,90	3 649,65	1 075,57	7 052,10	6 433,57
1.3.	прочие виды продажи эл.энергии	тыс. руб.	3 564 278,98	1 687 377,88	449 358,54	290 799,25	1 136 743,31
2.	Мощность	тыс. руб.	6 024 386,86	1 564 475,87	2 878 681,28	713 530,76	867 698,96
2.1.	по договорам купли-продажи мощности, поставляемой в вынужденном режиме	тыс. руб.	6 002 332,03	1 564 475,87	2 876 480,64	704 111,73	857 263,79
2.2.	прочие виды купли-продажи мощности	тыс. руб.	22 054,83	0,00	2 200,64	9 419,03	10 435,17
3	Выручка, всего		9 640 123,47	3 255 503,40	3 329 115,38	1 012 182,13	2 043 322,56



9.6. Тарифы и цены Общества, их формирование

Основы ценообразования в отношении электрической энергии в Российской Федерации разработаны в соответствии с Федеральным законом «Об электроэнергетике» №35 ФЗ от 26.03.2003 г. и определяют основные принципы и методы регулирования цен (тарифов) в электроэнергетике.

Приказом ФАС России «Об утверждении цен на электрическую энергию и мощность, производимые с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме на 2016 год» от 30.11.2015 года № 1185/15

- цена на мощность, производимую с использованием мобильных (передвижных) генерирующих объектов АО «Мобильные ГТЭС», поставляющих мощность в вынужденном режиме, - ПС "Кирилловская" (блоки 1 и 2) и ПС "Кызылская", на период 1 полугодие 2016 г. составляет 4 826 772,59 руб./МВт в месяц (без НДС), на 2 полугодие 2016 г. составляет 4 826 772,59 руб./МВт в месяц (без НДС).

Цены (тарифы) на электрическую энергию и мощность, поставляемую в неценовых зонах оптового рынка, на 2016 год (Приказ ФАС России от 27

ноября 2015 года № 1177/15) для Мобильные ГТЭС на ТЭЦ-1 (г. Калининград), на период 1 полугодие 2016 года составляет 5 484,49 руб./МВт*ч (без НДС), 133 739,69 руб./МВт в месяц (без НДС), на 2 полугодие 6 782,23 руб./МВт*ч (без НДС), 150 431,30 руб./МВт в месяц (без НДС).

Приказом Государственного комитета по ценам и тарифам Республики Крым от 18.12.2015 года № 79/8 «Об установлении цены на производство электроэнергии для АО «Мобильные ГТЭС» на 2016 год, установлен тариф на производство электрической энергии для ПС «Симферопольская» и ПС «Западно-Крымская» в размере – 3,523 руб./кВтч. (без НДС).

Постановлением Правительства Севастополя от 17.12.2015 года № 15/81-Э «Об установлении тарифов на производство (выработку) электрической энергии для АО «Мобильные ГТЭС» на 2016 год» установлен тариф на производство электрической энергии для ПС «Севастопольская» в размере – 3,523 руб./кВтч. (без НДС).

Для компенсации возросших расходов АО «Мобильные ГТЭС» на топливо в связи с изменением режима работы мобильных ГТЭС, расположенных на территории Республика Крым и города федерального значения Севастополь, Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.02.2016 № 152 «Об установлении особенностей ценообразования в отношении отдельных субъектов электроэнергетики и о внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 27.02.2010 № 1172» утверждены новые цены на мощность:

- цена на мощность, производимую с использованием мобильных (передвижных) генерирующих объектов открытого акционерного общества "Мобильные газотурбинные электрические станции", поставляющих мощность в вынужденном режиме, - ПС "Кирилловская" (блоки 1 и 2) и ПС "Кызылская", на период с 1 марта 2016 г. по 30 июня 2016 г. составляет 16 352 099,98 руб./МВт в месяц (без НДС), а с 1 июля 2016 г. по 31 декабря 2016 г. составляет 4 121 704,61 руб./МВт в месяц (без НДС).

В соответствии с п.2 Постановления Правительства Российской Федерации от 29.02.2016 № 152 предусмотрено Федеральной антимонопольной службе совместно с Министерством энергетики Российской Федерации при необходимости ежеквартально обеспечить представление согласованных предложений в Правительство Российской Федерации по корректировке цены на мощность для мобильных (передвижных) генерирующих объектов, функционирующих на территориях ценовых зон оптового рынка, производимую с использованием таких объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме, приведенных в приложении, с учетом фактических режимов работы мобильных (передвижных) генерирующих объектов

установленной мощностью более 20 МВт, размещенных на территории Республики Крым и города федерального значения Севастополь.

Необходимо отметить, что мощность, как отдельный товар, мобильными ГТЭС на территории Республики Крым и города федерального значения Севастополь не поставляется. Компенсация эксплуатационных затрат мобильных ГТЭС на территории Республики Крым и города федерального значения Севастополь осуществляется через тарифные решения на объем мощности, поставляемый мобильными ГТЭС на территории ценовых зон ОРЭМ, а именно ПС «Кирилловская» и ПС «Кызылская».

Указанные цены на мощность для расчетов требований/обязательств на оптовом рынке в соответствии с принятыми изменениями Наблюдательным советом НП «Совет рынка» в Регламенты оптового рынка применяются, начиная с 1 марта 2016 года.

9.7. Производственная программа

Фактическая выработка электроэнергии мощностями Общества в 2016 году составила 1 018 278 731 кВтч, в том числе:

- Краснодарский край – 5 934 716 кВтч.;
- Республика Крым и г. Севастополь – 1 011 361 093 кВтч;
- Республика Тыва – 366 912 кВтч;
- Калининградская обл. – 616 016 кВтч

9.8. Объемы продаж электроэнергии и мощности в 2016 году:

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2016 год	1 квартал 2016	2 квартал 2016	3 квартал 2016	4 квартал 2016
1	Электроэнергия	млн.кВтч	1 018,92	479,519	128,009	83,809	327,583
2	Мощность	МВт	73,20	49,14	71,57	86,05	86,03

X. Прочая информация

10.1. Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду за 2016 год.

(Руб.)

Площадки размещения мобильных ГТЭС	Итого за 2016 год
	выбросы/ отходы
Офис ОАО "Мобильные ГТЭС"	28767,58
в т.ч. в пределах установленных лимитов	
ПС 220 кВ "Кирилловская"	2107,78
в т.ч. в пределах установленных лимитов	1499,78

ПС 220 кВ "Кызылская"	2527,18
в т.ч. в пределах установленных лимитов	743,48
ПС "Калининградская ТЭЦ"	7157,94
в т.ч. в пределах установленных лимитов	2331,46
ПС «Севастопольская»	22417,91
в т.ч. в пределах установленных лимитов	30151,93
ПС "Симферопольская" СОУ	321095,21
в т.ч. в пределах установленных лимитов	43783,37
ПС "Западно-Крымская"	289668,83
в т.ч. в пределах установленных лимитов	34913,11
Итого:	875442,43

В связи с вступившими в силу изменениями законодательства РФ в области охраны окружающей среды, начиная с 01.01.2016 г. порядок и сроки внесения платы за негативное воздействие на окружающую среду осуществляются в соответствии со ст. 16.4 Федерального закона от 10.01.2001 г. № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды» - далее ФЗ № 7-ФЗ), где в частности:

«...2. Отчетным периодом в отношении внесения платы за негативное воздействие на окружающую среду признается календарный год.

3. Плата, исчисленная по итогам отчетного периода в порядке, установленном статьей 16.3 ФЗ № 7-ФЗ, с учетом корректировки ее размера вносится не позднее 1-го марта года, следующего за отчетным периодом».

Правильность расчета суммы платы за негативное воздействие подтверждается юридическими и физическими лицами, руководствуясь п.5 ст. 16.4 ФЗ № 7-ФЗ: «...Не позднее 10-го марта года, следующего за отчетным периодом, лица, обязанные вносить плату, представляют в уполномоченный Правительством Российской Федерации федеральный орган исполнительной власти по месту нахождения объекта, оказывающего негативное воздействие на окружающую среду, декларацию о плате за негативное воздействие на окружающую среду».

По состоянию на 07.02.2017 г. Постановлением Правительства РФ от 13.09.2016 г. № 913 утверждены ставки платы за негативное воздействие на окружающую среду. Вместе с тем, форма декларации, порядок ее заполнения и предоставления не утверждены (законопроект, размещенный на федеральном портале проектов нормативных правовых актов, и получивший от Минэкономразвития отрицательную оценку регулирующего воздействия (ОРВ) передан на регистрацию в Минюст.

Таким образом, в настоящий момент, документа, подтверждающего корректность расчета платы за 2016 год нет.

В течении 2016 г. Обществом вносились, предусмотренные п. 3 ст. 16.4 (абзац 2) ФЗ № 7-ФЗ авансовые платежи (исчисление которых производится не на основании фактической платежной базы, а на основании сумм денежных средств, уплаченных за прошлые периоды). В случае, если

внесенная сумма авансовых платежей, превышает сумму платы за отчетный период, разница будет зачтена в следующих отчетных периодах скорректирована или подлежит возврату, в обратном случае, до 1 марта необходимо внести по соответствующим реквизитам необходимые суммы. В таблице представлены расчетные величины платы за негативное воздействие (без учета авансовых платежей), которые, в силу отсутствия механизма предоставления подтверждающего расчета, могут быть откорректированы.

Ориентировочная плата за негативное воздействие на окружающую среду за 2016 год рассчитана по следующим объектам негативного воздействия:

Три площадки расположения мобильных ГТЭС в Республике Крым и городе Севастополь:

- ПС «Севастопольская»;
- ПС «Симферопольская»;
- ПС «Западно-Крымская».

В связи с введением в работу мобильных ГТЭС в 3 квартале 2014 г., а также с экстренной переброской дополнительных установок в режиме чрезвычайной ситуации в КФО в декабре 2015 г., собственными силами Обществом в 2015-2016 гг. была проделана работа по разработке для каждой из площадок комплекта природоохранной документации, включающей проекты предельно-допустимых выбросов (ПДВ) и проекты нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (ПНООЛР). С учетом времени на разработку и оформление, а также экспертизы, с последующей процедурой согласования документации в контрольно-надзорных органах в 2016 г. для всех площадок были получены следующие документы: разрешения на выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух (Разрешения на выброс) и документы об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (Лимиты).

До получения соответствующих документов, исходя из фактических показателей работы, определяющих величину платежной базы, плата за негативное воздействие рассчитывалась как сверхлимитная. После получения разрешений плата рассчитывается в пределах установленных нормативов.

Площадка расположения мобильных ГТЭС в Новороссийске:

ПС «Кирилловская».

В связи с согласованием в 2015 г. государственных органах проекта ПДВ и получением Разрешения на выброс, плата за выбросы в течение 2016 г. рассчитана в полном объеме без применения повышающих коэффициентов, в пределах установленных нормативов.

Работы по согласованию проекта ПНООЛР и получение Лимита закончены в 2016 г., таким образом плата за размещение отходов до получения Лимита рассчитывалась как сверхлимитная, после получения соответствующего документа – рассчитывается в пределах установленных нормативов.

Площадка расположения мобильных ГТЭС в Республике Тыва:

ПС «Кызылская».

В связи с отсутствием законного (внесенного в государственный реестр) объекта размещения (захоронения) отходов на территории Республики Тыва и необходимостью внесения соответствующих изменений в разрешительную документацию, плата за негативное воздействие при размещении отходов в 2016 г. рассчитана как сверхнормативная (сверхлимитная),

Плата за выбросы загрязняющих веществ в 2016 г. рассчитана в пределах установленных нормативов.

Площадка расположения мобильных ГТЭС в г. Калининград:

По состоянию на 31.12.2016 г. площадка введена в эксплуатацию.

На начало отчетного 2016 года проект ПДВ для площадки был согласован и получено Разрешение на выбросы, плата за весь объем выбросов вредных веществ рассчитана в пределах установленных нормативов без повышающих коэффициентов.

Проект ПНООЛР был согласован в течение 2016 г., таким образом, плата за размещение отходов до получения Лимита рассчитана как сверхнормативная (сверхлимитная), после получения соответствующего документа – рассчитывается в пределах установленных нормативов.

5 . Офис АО «Мобильные ГТЭС» в Центральном федеральном округе.

В 2016 г. действующих энергетических объектов на территории Центрального федерального округа не имелось. Расчет платы за выбросы не проводился. В течении 2016 г. плата за негативное воздействие при размещении отходов от офиса Общества рассчитана как «сверхлимитная».

В целом по Обществу, платежи за негативное воздействие по площадками и объектам, с учетом уровня загрузки оборудования, этапов проведения природоохранных мероприятий, в т.ч., связанных с разработкой необходимой документации находятся на допустимом уровне.

10.2. Экологические показатели

По АО «Мобильные ГТЭС» затраты на выполнение природоохранных мероприятий в 2016 году составили 3091 тыс.руб., в том числе на охрану атмосферного воздуха – 508 тыс.руб., на охрану водных объектов – 1512 тыс.руб., на охрану земельных ресурсов от отходов производства и потребления – 1037 тыс. руб.

Фактические расходы на платежи за негативное воздействие на окружающую природную среду в 2016 составили 1211 тыс.руб., в том числе в пределах установленных лимитов 383 тыс.руб., сверх установленных лимитов – 828 тыс.руб.

Природоохранные мероприятия, реализованные в 2016 году:

- Выполнен мониторинг качества атмосферного воздуха при работе мобильных ГТЭС на ПС «Кирилловская», а также проведены замеры концентраций выбрасываемых веществ на источниках выбросов. Превышений не выявлено.

- Разработаны и согласованы проекты предельно допустимых выбросов и проекты нормативов образования и лимитов размещения отходов для 5

площадок размещения мобильных ГТЭС, получены соответствующие разрешения.

- Подано 2 уведомления на осуществление деятельности по транспортированию отходов, пройдены без замечаний проверки Росприроднадзора на предмет соответствия требованиям природоохранного законодательства при осуществлении лицензируемого вида деятельности.
- На основании заключенных договоров постоянно ведется работа по передаче отходов производства и потребления, образующихся на площадках размещения генерирующего оборудования, организациям, имеющим соответствующую разрешительную документацию для дальнейшего обращения с отходами.
- Выполнено требование Росприроднадзора по регистрации объектов негативного воздействия на окружающую природную среду в государственной информационной системе, зарегистрировано 8 объектов негативного воздействия.

В целях повышения квалификации прошли обучение по теме: «Обеспечение экологической безопасности в области обращения с опасными отходами» 10 сотрудников Общества с получением соответствующих свидетельств и удостоверений.

10.3. Страхование имущества

Общество осуществляет страхование имущества, грузов, транспортировки и строительно-монтажных работ, добровольное медицинское страхование сотрудников, страхование от несчастных случаев и болезней. Все виды страхования Общество осуществляет в соответствии с Программой страховой защиты на календарный год, утверждаемой Советом Директоров Общества.

10.4. Информация о совместной деятельности

Совместной деятельности в 2016 году Обществом не велось.

10.5. Реорганизация Общества

В 2016 году реорганизация Общества не проводились.

10.6. Поручительства выданные

Обществом в 2016 году не выдавались поручительства третьим. Активов, обремененных залогом, ограниченных в использовании Общества не имеет.

10.7. Информация по прекращаемой деятельности

Сведений о прекращаемой деятельности нет.

10.8. Сопоставимость данных бухгалтерской отчетности за 2016 год

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2016 г. и ретроспективно на 31.12.2015 г. и 31.12.2014 г. внесены изменения по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» и строке 1210 «Запасы».

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки тыс. руб.
Корректировка за 2014 год				
1190	Прочие внеоборотные активы	341 365	20 389	361 754
1210	Запасы	1 794 112	(20 389)	1 773 723
Корректировка за 2015 год				
1190	Прочие внеоборотные активы	377 645	33 559	411 204
1210	Запасы	1 198 478	(33 559)	1 164 919

Материалы, используемые для создания внеоборотных активов организации, перенесены из строки 1210 «Запасы» в строку 1190 «Прочие внеоборотные активы». Данные материалы не удовлетворяют характеристикам материально-производственных запасов, приведенным в п. 2 ПБУ 5/01 (не используются в качестве сырья и материалов при выполнении работ, оказании услуг; не используются для управленческих нужд организации; срок обращения по ним превышает 12 месяцев после отчетной даты).

10.9. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Факторы, свидетельствующие о сомнениях в применимости допущения о непрерывности деятельности:

- величина чистых активов организации менее величины уставного капитала по состоянию на 31.12.2014, 31.12.2015, 31.12.2016;
- за 2014 год организацией получены убытки от основной деятельности, в 2015 году была получена прибыль, в 2016 году получен убыток.

XI. Анализ Отчета об изменениях капитала

По строке 3600 «Чистые активы» произошло уменьшение на сумму 251 406 тыс. рублей относительно предшествующего года, обусловленное получением убытка от финансово-хозяйственной деятельности отчетного года.

XII. Анализ Отчета о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств подготовлен в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте РФ в рублях.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006).

Анализ результативного чистого денежного потока

Показатель	Прошлый год (2015)		Отчетный год (2016)		Изменение	
	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
1. Чистый денежный поток от текущей деятельности	1 628 585	289	-423 899	-1448	-2 052 484	-347
2. Чистый денежный поток от инвестиционной деятельности	-80 541	-14	-96 828	-330	-16 287	-3
3. Чистый денежный поток от финансовой деятельности	-2 110 500	-375	550 000	1878	2 660 500	450
4. Результативный чистый денежный поток (строка 1 + строка 2 + строка 3)	-562 456	100	29 273	100	591 729	100

Анализ формы № 4 Бухгалтерской (финансовой) отчетности «Отчет о движении денежных средств» денежных потоков Общества, позволяет исследовать финансовую динамику, является одной из составляющих анализа его финансового состояния.

Результаты расчетов показывают, что в отчетном году результативный чистый денежный поток положительный и составляет 29 273 тыс.руб. Указанное изменение величины результативного чистого денежного потока обусловлено увеличением чистого денежного потока от финансовой деятельности.

Отрицательный чистый денежный поток от текущей и инвестиционной деятельности покрывается положительным чистым денежным потоком от финансовой деятельности и остатками денежных средств на начало периода.

Анализ чистого денежного потока от текущей деятельности

Показатель	Прошлый год (2015)		Отчетный год (2016)		Изменение	Темп роста, %	Темп прироста, %
	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %			
1. Суммарные денежные поступления от текущей деятельности, в том числе:							
1.1. Денежные средства, полученные от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4 878 430	100	10 322 895	100	5 444 465	212	112
1.2. Денежные средства, полученные от арендных платежей	4 178 479	85,6	9 742 546	94,4	5 564 067	233	133
1.3. Денежные средства, полученные от финансовых вложений, приобретаемых с целью реализации в течение 3-х месяцев	93 522	2	44 232	0,4	-49 290	47	-53
1.4. Поступления от покупателей за строительство объекта	132 296	2,7	17 528	0,2	-114 768	13	-87
1.5. Субсидия из бюджета	-	-					
1.6. Прочие поступления	474 133	9,7	509 691	5	35 558	107	7
2. Суммарные платежи от текущей деятельности, в том числе:							
2.1. Оплата поставщикам за сырье, материалы, работы и услуги	3 249 845	100	10 746 794	100	7 496 949	331	231
2.2. Оплата труда	2 415 593	74,3	9 592 648	89,3	7 177 055	397	297
2.3. Процентов по долговым обязательствам	475 049	14,6	700 159	6,5	225 110	147	47
2.4. Расчеты по налогам и сборам	94 763	3	90 856	0,8	-3 907	96	-4
2.5. Прочие расходы	192 895	3	78 913	0,7	-113 982	41	-59
3. Чистый денежный поток от текущей деятельности (строка 1 - строка 2)	71 545	5,9	284 218	2,7	212 673	397	297
	1 628 585		-423 899		-2 052 484		

Как видно из результатов расчетов, приведенных в таблице, в отчетном году по сравнению с прошлым годом чистый денежный поток по текущей деятельности отрицателен. Отрицательная величина чистого денежного потока по текущей деятельности связана с увеличением расходов на приобретение технологического топлива для обеспечения надежности энергоснабжения потребителей Крыма в условиях энергодефицита региона. Кроме того, сумма НДС оплаченного в отчетном периоде, превышает сумму НДС с покупок.

Анализ чистого денежного потока от инвестиционной деятельности

Показатель	Прошлый год (2015)		Отчетный год (2016)		Изменение	Темп роста, %	Темп прироста, %
	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %			
1. Суммарные денежные поступления от инвестиционной деятельности, в том числе:	60 272	100			-60 272		
1.1. Поступления от продажи внеоборотных активов	1 516	2,5			-1 516		
1.2. Поступления от возврата предоставленных займов	51 900	86,2			-51 900		
1.3. Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям	3 384	5,6			-3 384		
1.4. Поступления по финансовым вложениям, приобретаемых с целью реализации свыше 3-х месяцев	3 472	5,7			-3 472		
2. Суммарные денежные платежи по инвестиционной деятельности, в том числе:	140 813	100	96 828	100	-43 985	69	-31
2.1. Платежи, в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	88 913	63,2	96 828	100	7 915	109	9
2.2. Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг, предоставление займов другим лицам	51 900	36,8			-51 900		
2.3. Прочие платежи							
3. Чистый денежный поток от инвестиционной деятельности (строка 1 - строка 2)	-80 541		-96 828		-16 287		

Как видно из результатов расчетов, приведенных в таблице, в отчетном году по сравнению с прошлым годом отрицательная величина чистого денежного потока от инвестиционной деятельности увеличилась на 16 287 тыс. руб. Увеличение отрицательной величины чистого денежного потока по инвестиционной деятельности связано с увеличением суммарных платежей, связанных с приобретением основных средств, отсутствием продаж

внеоборотных активов и поступлений по финансовым вложениям, приобретаемым с целью реализации свыше 3-х месяцев.

Анализ чистого денежного потока от финансовой деятельности

Показатель	Прошлый год (2015)		Отчетный год (2016)		Изменение	Темп роста, %	Темп прироста, %
	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %			
1. Суммарные денежные поступления от финансовой деятельности, в том числе:	0	0	3 481 000	100	3 481 000		
1.1. Получение кредитов и займов	0	0	3 481 000	100	3 481 000		
2. Суммарные денежные платежи по финансовой деятельности, в том числе:	2 110 500	100	2 931 000	100	820 500	139	39
2.1. Платежи в связи с возвратом кредитов и займов	2 110 500	100	2 931 000	100	820 500	139	39
3. Чистый денежный поток от финансовой деятельности (строка 1 - строка 2)	-2 110 500	-	550 000	-	2 660 500		

Увеличение величины чистого денежного потока от финансовой деятельности в отчетном году по сравнению с предыдущим периодом на 550 млн. руб. связано с поступлением заемных средств от Банка ГПБ (АО) в размере 350 млн. руб. и от ПАО «ФСК ЕЭС» по договору б/н от 28.01.2016 в размере 200 млн. руб. Заемные денежные средства были использованы для приобретения технологического топлива.

Таким образом, величина результативного чистого денежного потока от всех видов деятельности АО «Мобильные ГТЭС» в отчетном периоде превышает значение суммарного чистого денежного потока в предыдущем периоде.

Генеральный директор

А.В. Глотов

Главный бухгалтер

Е.А. Балашкевич

10 февраля 2017 года