

УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего
собрания акционеров
АО «Нерюнгриэнергоремонт»

Протокол от 28.05.2018 2018 г. № 117

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Акционерного общества
«Нерюнгриэнергоремонт»
по результатам работы за 2017 год

Генеральный директор
«28» мая 2018 г.



А. А. Ключов

ОГЛАВЛЕНИЕ

Обращение Председателя Совета директоров.....	3
Обращение генерального директора	4
Уважаемые акционеры, партнеры и коллеги!	4
Раздел 1. Развитие Общества	5
1.1. Информация об Обществе и его положении в отрасли	5
1.2. Стратегические цели Общества.....	10
1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества	11
1.4. Управление рисками.....	11
1.5. Основные достижения в 2017 году	17
Раздел 2. Корпоративное управление.....	17
2.1. Работа органов управления и контроля	17
2.2. Отчет Совета директоров	23
2.3. Уставный капитал	23
2.4. Структура акционерного капитала.....	24
2.5. Общество на рынке ценных бумаг	24
2.6. Участие Общества в других организациях.....	24
Раздел 3. Производство.....	25
3.1. Основные производственные показатели.....	25
Раздел 4. Управление состоянием основных фондов	26
4.1. Управление состоянием основных фондов – техническое обслуживание, ремонт, техническое перевооружение	26
Раздел 5. Экономика и финансы.....	26
5.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества	26
5.2. Финансовая отчетность Общества за 2017 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.....	27
5.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества.....	30
5.4. Анализ дебиторской задолженности.....	34
5.5. Анализ кредиторской задолженности, краткосрочных займов и кредитов	34
5.6. Распределение прибыли и дивидендная политика	35
Раздел 6. Инвестиционная деятельность	36
6.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений.....	36
Раздел 7. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда	37
8. Охрана окружающей среды.....	40
Контактная информация для акционеров и инвесторов	41

Обращение Председателя Совета директоров

Уважаемые акционеры!



2017 год стал успешным благодаря четкой и слаженной работе профессионального коллектива АО «Нерюнгриэнергоремонт». Общество продемонстрировало успешное выполнение своей ключевой задачи - обеспечение надежного, своевременного ремонта и реконструкции оборудования предприятий энергетики.

АО «Нерюнгриэнергоремонт» единственная крупная ремонтная компания в Южной Якутии, в энергетическом бизнесе более 13 лет и зарекомендовала себя с лучшей стороны. Сегодня сотрудники АО «Нерюнгриэнергоремонт» - это команда профессионалов, целеустремленных людей, которые работают в отдалённых районах Крайнего Севера со сложными климатическими условиями и работают успешно, несмотря на все природные катаклизмы.

В течение 2017 года Обществом была выполнена реконструкция четырех котлоагрегатов и капитальный ремонт пяти котлоагрегатов, реконструкция турбоагрегата и турбогенератора, реконструкция размораживающего устройства вагон опрокидывателя на объектах Нерюнгринской ГРЭС, Чульманской ГРЭС и водогрейной котельной, кроме того, закончено строительство модульной котельной и тепловых сетей ГОК Денисовский и насосной с резервуарами пожаротушения ГОК Инаглинский, выполнено множество других ремонтов оборудования различных заказчиков.

В 2017 году исключительное внимание на заседаниях Совета директоров уделялось вопросам определения приоритетных направлений в деятельности Общества и оптимизации производственных и управленческих процессов.

По итогам 2017 года чистая прибыль Общества составила 16,4 млн. рублей. Это означает, что Общество постепенно выходит из кризиса. В дальнейшем перед Обществом, как и в завершившемся году, стоят серьезные задачи: предстоит приложить немалые силы для поддержания эффективности энергоремонтного бизнеса, расширения коммерческих связей, производственной привлекательности Общества.

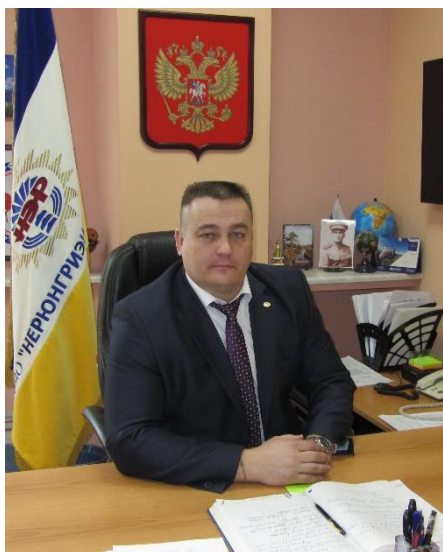
Уверен, что сплоченная команда руководства и всего трудового коллектива АО «Нерюнгриэнергоремонт» сможет и дальше успешно решать целевые задачи, главной из которых, безусловно, является обеспечение надежной работы Нерюнгринской ГРЭС и Чульманской ТЭЦ а так же будет способствовать развитию производственного потенциала на дальнейшую перспективу для реализации проектов энергетики Дальневосточного региона.

Председатель Совета Директоров
АО «Нерюнгриэнергоремонт»

Коскунаков С.М.

Обращение генерального директора

Уважаемые акционеры, партнеры и коллеги!



2017 год стал для Общества рекордным по основным показателям. Выручка составила 450,7 млн. руб., что является максимумом за последние пять лет работы. Чистая прибыль достигла рекордной за всю историю величины 16,4 млн. рублей, что почти в 10 раз выше результата 2016 года. При этом Обществу удалось удержать уровень качества работ и тенденцию повышения производительности труда. Рост выработки в 2017 году составил 16,5%.

Эти показатели были достигнуты в достаточно сложный для Общества период, на фоне существенных мер по оптимизации бизнес-процессов и усилению контроля в Холдинге. Ситуация с экономической точки зрения тоже была непроста: сужение рынка, сокращение финансирования нового строительства оказывало негативное влияние на развитие Общества. Тем не менее

АО «Нерюнгриэнергоремонт» удалось сохранить самое главное – квалифицированный коллектив – и доказать, что предприятие по праву считается стабильным и надежным, несущим ответственность за свою работу.

В минувшем году основные приоритеты развития Общества были связаны с повышением экономической эффективности функционирования Общества и обеспечением качественного ремонта и монтажа оборудования Заказчиков, что позволило станциям успешно справиться с задачей по обеспечению надежной и бесперебойной поставки электрической и тепловой энергии потребителям Дальнего Востока. Вовремя произведенные ремонты также стали залогом стабильного прохождения осенне-зимнего периода АО «ДГК».

Сделано немало, но мы продолжаем работу по развитию производства и в 2018 году.

Ожидаемые объемы работ на 2018 год планируются на объектах Холдинга ПАО «РусГидро», в основном, АО «ДГК» на Нерюнгринской ГРЭС и Чульманской ТЭЦ, а также на объектах сторонних Заказчиков в лице группы компаний «Колмар» и других предприятий региона. Достигнута предварительная договоренность на участие в реконструкции Чульманской ТЭЦ и в технологическом присоединении производственной базы Газпрома при строительстве газопровода «Сила Сибири» к системам теплоснабжения и водоснабжения в районе п. Серебряный Бор.

Главными задачами на 2018 год остаются: предоставление комплекса работ по ремонту и реконструкции оборудования энергопредприятий для увеличения надежности функционирования энергосистемы Дальнего Востока, получение прибыли от основной деятельности, дальнейшее укрепление финансовой устойчивости бизнеса предприятия.

Я хочу поблагодарить всех сотрудников АО «Нерюнгриэнергоремонт» за работу в 2017 году, а также наших партнеров за их поддержку и помощь в деле развития нашего Общества. Мы совершенствуем наш бизнес и стремимся к тому, чтобы стать более эффективными, способствуя росту благосостояния акционеров.

Генеральный директор
АО «Нерюнгриэнергоремонт»

А. А. Ключов

Раздел 1. Развитие Общества

1.1. Информация об Обществе и его положении в отрасли

Краткая история Общества

АО «Нерюнгриэнергоремонт» создано в ходе реформирования энергетики РАО «ЕЭС России» путем выделения непрофильного бизнеса (ремонт) из состава ОАО АК «Якутскэнерго». Цель создания Общества-превратить нерентабельные сезонные ремонты в прибыльный бизнес, сохранив при этом квалифицированные кадры для капитальных ремонтов оборудования предприятий энергетики Дальнего Востока. Предприятие зарегистрировано 18 июня 2004 г. со 100% капиталом АК «Якутскэнерго».

19 июля 2006 г. зарегистрирован выпуск акций. Уставный капитал состоит из 10 055 100 штук обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью один рубль каждая.

В 2007 году 100% акций Общества передано в собственность ОАО «ДЭК».

С 2004 года Общество выполняет работы по ремонту, реконструкции и монтажу энергетического оборудования на Дальнем Востоке, производит продукцию производственно-технического назначения, оказывает услуги по техническому обслуживанию различного оборудования.

Справка об Обществе на настоящее время

АО «Нерюнгриэнергоремонт» - одно из крупнейших энергоремонтных предприятий Нерюнгринского района. Коллектив из более чем двухсот человек возглавляет генеральный директор Андрей Александрович Ключов.

Политика руководства определила четкие приоритеты в работе: сочетать профессионализм, многолетний опыт ветеранов с энергией и инициативностью молодежи; поддерживать на достойном уровне техническую базу всех подразделений; внедрять современные методы работы.

АО «Нерюнгриэнергоремонт» - предприятие, способное выполнять большой комплекс различных работ по заказам клиентов не только в Республике Саха (Якутия), но и за ее пределами. Ключевым заказчиком на монтаж, ремонт, наладку энергетического оборудования и тепловых сетей является АО «ДГК».

Предприятие обладает допуском СРО на выполнение изолировочных, кровельных, электромонтажных, пуско-наладочных работ; на осуществление монтажа легких ограждающих, стальных конструкций, технологического оборудования, подстанций (трансформаторов, выключателей, реакторов и разъединителей), ремонта арматуры (вентилей, задвижек) всех диаметров как на месте установки, так и на специализированном участке, оснащенном современным оборудованием; на проведение работ по устройству наружных и внутренних инженерных сетей и коммуникаций, по защите металлических конструкций, технологического оборудования и трубопроводов, по благоустройству территорий, а также работ на паровых, водогрейных котлах, паровых турбинах, трубопроводах пара и воды, сосудах, работающих под давлением; на изготовление металлических деталей и металлоконструкций (включая все виды работ по холодной обработке металла на современном станочном оборудовании), имеет разрешительные документы на производство кислорода (технического и медицинского), азота и сжатого воздуха, а так же разрешение на ремонт и поверку баллонов для технических газов.

С 28.10.2011 Общество входит в Группу РусГидро.
 ПАО «РусГидро» владеет 52,1626 % обыкновенных акций (опосредованно через ПАО «ДЭК», в котором 1,0376 % акций напрямую контролируется ПАО «РусГидро», 51,03% - через АО РАО «ЭС Востока», 0,095 % - через АО «ВОСТЭК»).

ПАО «РусГидро» – крупнейшая российская генерирующая компания, созданная в 2004 году в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.07.2001 № 526 «Основные направления реформирования электроэнергетики Российской Федерации», Распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2003 № 1254-р (в редакции от 25.10.2004) в качестве 100-процентного дочернего общества ОАО РАО «ЕЭС России». В настоящее время ПАО «РусГидро» объединяет более 50 ГЭС в 18 субъектах Российской Федерации суммарной установленной мощностью более 25 ГВт.

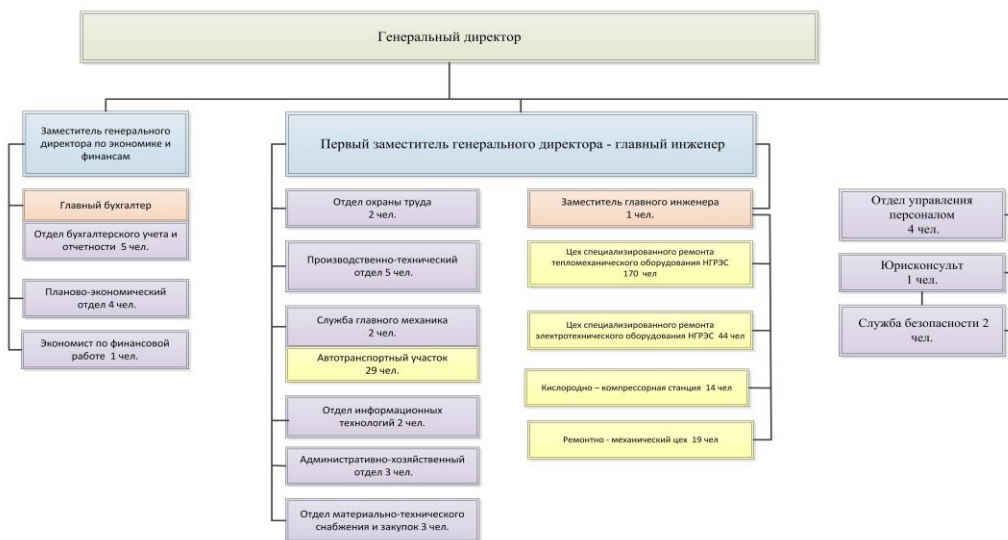


Организационная структура Общества

Организационная структура предприятия АО «Нерюнгриэнергоремонт» утверждена решением Совета Директоров (Протокол №74 от 26.02.2015г.)

Организационная структура ОАО «Нерюнгриэнергоремонт»

УТВЕРЖДЕНА
 Советом директоров ОАО «НЭР»
 Протокол заседания Совета директоров от 26.02.2015г. № 74



Общая численность 315 шт. единиц

Филиалов, представительств, иных структурных подразделений, расположенных вне места нахождения Общества, АО «Нерюнгриэнергоремонт» не имеет.

Место нахождения головного офиса Общества: 678995, РФ, Республика Саха (Якутия), г. Нерюнгри, п. Серебряный Бор.

Информация об основных видах деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются: монтаж, наладка и ремонт электроэнергетического, теплоэнергетического оборудования и энергоустановок потребителей, силовых трансформаторов, турбогенераторов, котельных установок и

трубопроводов, монтажные и ремонтные работы электрической части объектов жилого и культурного назначения, изготовление металлических конструкций и изделий.

Кроме работ в Республике Саха (Якутия) АО «Нерюнгриэнергоремонт» выполняет широкий спектр работ по заказам предприятий Дальнего Востока.

В перечень выполняемых работ входят:

- работы на паровых, водогрейных котлах, трубопроводах пара и воды, сосудах, работающих под давлением;
- монтаж технологического оборудования;
- электромонтажные работы;
- работы по устройству наружных и внутренних инженерных сетей, и коммуникаций;
- монтаж стальных конструкций;
- ремонт арматуры (вентилей, задвижек) всех диаметров;
- монтаж легких ограждающих конструкций;
- изоляционные работы;
- благоустройство территорий;
- защита металлических конструкций, технологического оборудования и трубопроводов;
- возведение спецсооружений;
- изготовление металлических деталей и металлоконструкций, все виды работ по холодной обработке металла на современном станочном оборудовании.

Для выполнения всех перечисленных работ АО «Нерюнгриэнергоремонт» обладает необходимой технической базой, квалифицированным персоналом, имеющим многолетний опыт работы в энергетике и энергостроительстве.

Обзор основных событий в отчетном периоде, повлиявших на развитие Общества

Основными событиями для Общества в 2017 году стали заключение договоров и выполнение работ для следующих Заказчиков:

Таблица № 1

Работы	Расположение	Заказчик
Отремонтировано и реконструировано оборудование Нерюнгринской ГРЭС, Чульманской ТЭЦ и Нерюнгринской городской водогрейной котельной. Станции подготовлены к осенне-зимнему периоду.	г. Нерюнгри, п. Чульман, п. Серебряный Бор	АО «ДГК»
Произведен капитальный ремонт углеразмольного оборудования котельной г. Тынды	г. Тынды	ООО «ЖДК-Энергоресурс»
Для подготовки к осенне-зимнему периоду произведен ремонт магистральных тепловых сетей г. Нерюнгри и п. Серебряный Бор	г. Нерюнгри, п. Серебряный Бор	АО «ДГК»
Осуществлён монтаж насосной с резервуарами пожаротушения горно-обогатительного комбината «Инаглинский»	Нерюнгринский район	Группа компаний «Колмар»
Осуществлён монтаж модульной котельной и наружные сети горно-обогатительного комбината «Денисовский»	Нерюнгринский район	Группа компаний «Колмар»

Краткий обзор основных рынков, на которых Общество осуществляет свою деятельность

АО «Нерюнгриэнергоремонт» осуществляет свою основную деятельность на региональном рынке Республики Саха (Якутия) и других регионов Дальнего Востока.

АО «Нерюнгриэнергоремонт» работает на рынке ремонта и реконструкции энергетического оборудования, теплоэнергомонтажных и электромонтажных работ. В 2017 году рынок характеризовался отсутствием прироста с тенденцией к стагнации и уменьшению финансирования. Крупные промышленные предприятия Республики Саха (Якутия) ощущают влияние общесистемного кризиса, увеличение инвестиций в обновление основных фондов не отмечается, особенно это относится к предприятиям энергетики, ЖКХ и бюджетным организациям.



Основным заказчиком работ АО «Нерюнгриэнергоремонт» является АО «ДГК». Кроме того, потребность в работах данного вида имеют предприятия ЖКХ, учреждения здравоохранения, образования, соцкультбыта, угледобывающие и углеперерабатывающие предприятия, предприятия малого и среднего бизнеса. Общая емкость данного рынка составляет для Общества более 400 млн. руб. в 2017 году.

Спрос на ремонтно-строительные работы в 2017 году увеличился в основном благодаря потребностям АО «ДГК». Спрос других заказчиков на те же работы в последний год сократился, так как количество финансовых средств, выделяемых Заказчиками на новое строительство, реконструкцию и ремонты оборудования снижается, что при условии роста стоимости материалов и работ ведет к фактическому уменьшению физических объемов работ. Торможение внедрения Мега-проектов в регионе, связанное с кризисными явлениями на мировом финансовом рынке, также снижает спрос на монтажные и строительные работы. В этих условиях усиливается конкуренция за право выполнения работ.

Описание конкурентного окружения Общества

Благодаря общему снижению финансирования ремонтных и строительных работ в целом по стране рынок в Республике Саха (Якутия) сжался и его можно охарактеризовать как рынок с высоким уровнем конкуренции. Этот уровень возрастает за счет компаний, которые при наличии низкоквалифицированного и низкооплачиваемого персонала, не всегда соблюдают уровень государственных гарантий работникам за работу в условиях Крайнего Севера, и поэтому осуществляют ценовой демпинг. Кроме того, у таких компаний более низкий уровень накладных расходов из-за отсутствия необходимости согласования большинства управленческих решений.

Таблица № 2

Наименование работ	Компании-конкуренты	Базирование	Виды выполняемых работ
Ремонт тепломеханического оборудования	ООО ПКЦ «Энергоремонт»	г. Иркутск	Выполнение отдельных видов работ
	ООО "СтройЭнергоТранс"	г. Хабаровск	Выполнение отдельных видов работ
Ремонт и перекладка тепловых и водяных сетей, наладка режимов	ООО «Энергостройзащита»	г. Хабаровск	Выполнение отдельных видов работ
	ООО «Электротехгарант»	п. Серебряный Бор	Выполнение отдельных видов работ
	ООО «СтройЭнергоТранс»	г. Хабаровск	Выполнение отдельных видов работ
	ООО «Якутстройинвест»	п. Серебряный Бор	Выполнение отдельных видов работ

Изготовление металлоконструкций, металлических изделий и деталей	Нерюнгринский ремонтно-механический завод	г. Нерюнгри	Изготовление металлоконструкций, Металлообработка
	Индивидуальные предприниматели	Различные регионы	
	Нерюнгринский городской водоканал (Мехмастерские)	г. Нерюнгри	
Электромонтажные работы	ООО НУ ВСЭМ	г. Нерюнгри	Монтаж и ремонт электрических сетей, сетей связи и подстанций
	ООО КСБ	г. Нерюнгри	Монтаж и ремонт сетей связи и пожарной сигнализации
	ООО ФСК «Энергосоюз»	г. Благовещенск	Строительство и ремонт подстанций
	ООО «ГЭМ-Саха»	г. Нерюнгри	
	ООО «Якутское»	г. Якутск	

Сегмент рынка, в котором действуют эти предприятия, охватывает такие работы, как капитальный ремонт и монтаж энергетических и водогрейных котлов, магистральных тепловых сетей, линий электропередач и подстанций, обмуровочные и теплоизоляционные работы, ремонт электродвигателей и трансформаторов.

Для того чтобы сохранить данный рынок АО «Нерюнгриэнергоремонт», помимо производственных мощностей и квалифицированного персонала, необходимо обладать достаточными финансовыми ресурсами на приобретение материалов, постоянное обновление основных фондов, развитие производства и обучение кадров. Кроме того, Обществу необходимо быть достаточно конкурентоспособным на рынке труда при борьбе за привлечение молодых квалифицированных кадров и сохранение наиболее квалифицированных из них.

Информация об основных клиентах (группах клиентов), принципах работы с ними (клиентская политика)

Основными клиентами Общества в 2017 году являлись АО «ДГК», ООО «ЖДК-Энергоресурс», предприятия группы «Колмар».

Клиентская политика АО «Нерюнгриэнергоремонт» направлена на обеспечение качественной, надежной и своевременной работы по ремонту и реконструкции оборудования, индивидуальный подход и оперативность в решении проблемных вопросов, а также совершенствование договорных отношений.

В целях обеспечения высокого качества, АО «Нерюнгриэнергоремонт» делает акцент на клиентоориентированность, понимая под этим повышение удовлетворенности Заказчиков нашей работой.

Таблица № 3

№ п/п	Название клиента	Объекты	Выполненный объем работ в 2017 г., млн. руб.	Расстояние, км
1	АО «ДГК»	Нерюнгринская ГРЭС, Чульманская ТЭЦ, Нерюнгринская водогрейная котельная, теплосети Нерюнгринского района	396,87	До 20
2	Предприятия группы Колмар	Блочно-модульная котельная ГОК «Денисовский»,	33,06	До 220

		Насосная с резервуарами пожаротушения ГОК «Инаглинский»		
3	ООО «ЖДК- Энергоресурс»	Котельная г. Тында	5,68	До 350

Основным Заказчиком, на которого приходится свыше 85% от выполняемых объемов работ, на протяжении многих лет продолжает являться АО «ДГК».

Структура выручки АО «Нерюнгриэнергоремонт» за 2017 год с разбивкой по Заказчикам выглядит следующим образом:

Рисунок № 1



1.2. Стратегические цели Общества

Стратегические цели Общества определяются в соответствии со Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденной Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 08.06.2016 № 238).

Основными стратегическими целями Общества являются:

Обеспечение надежного и безопасного функционирования объектов энергетики

Общество осознает свою социальную ответственность, как подконтрольное обществу ПАО «РусГидро» - производителя необходимой обществу электроэнергии.

Развитие энергетики Дальнего Востока

Общество прилагает усилия для обеспечения устойчивого развития энергетики Дальнего Востока.

Рост ценности Общества

Общество стремится к увеличению фундаментальной стоимости, росту инвестиционной привлекательности и ценности при обязательном обеспечении надежного и безопасного функционирования объектов Общества.

1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества

Приоритетные задачи Общества определяются в соответствии с положениями Стратегии развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденной Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 08.06.2016 № 238).

Для достижения стратегических целей Общество решает следующие приоритетные задачи:

- обеспечение надежного, своевременного ремонта и реконструкции оборудования, с учетом экономически обоснованного расходования средств;
- сохранение квалифицированного персонала;
- опережающий рост выработки над темпом роста средней заработной платы.

В рамках решения приоритетных задач Обществом в 2017 году была проведена следующая работа:

- объемы работ увеличены на 114 938,6 тыс. руб., или на 34% по сравнению с 2016 г.,
- обеспечена 100% загрузка производственного персонала,
- предпринят комплекс мер для положительной динамики финансового результата: чистая прибыль возросла с 1 677,5 тыс. руб. в 2016 г. до 16 429,5 тыс. руб. в 2017 г.

В 2018 году основной задачей Общества станет своевременное выполнение планового объема работ на сумму 356 185 тыс. руб. с сохранением численности и условием безубыточности.

1.4. Управление рисками

Указанные ниже риски могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы ликвидность, инвестиционную деятельность Общества. Они определяются спецификой отрасли и деятельности Общества, политической и экономической ситуацией в стране и регионе.

Некоторые риски, которые не являются значимыми на данный момент, могут стать материально существенными в будущем. Все оценки и прогнозы, представленные в данном Годовом отчете, должны рассматриваться в контексте с данными рисками.

В целях снижения негативного воздействия и минимизации рисков в Обществе ведется постоянная работа по их выявлению и оценке.



Отраслевые и рыночные риски

Наиболее существенным отраслевым риском является неблагоприятные изменения законодательства в отрасли электроэнергетики (ужесточение регулярных требований по безопасности, лицензированию, страхованию, экологии и т.д.).

Для минимизации данного риска Общество осуществляет постоянный мониторинг инициируемых и рассматриваемых изменений в законодательство, которые в перспективе могут оказать влияние на его деятельность с возможным уменьшением объемов работ по ремонту и реконструкции оборудования, а также новому строительству в энергетике является существенным в деятельности Общества.

Среди рыночных рисков для Общества, стоит отметить снижение заказов и объемов работ по ремонту и реконструкции оборудования, а также новому строительству в

энергетике. В настоящее время, для снижения значимости данного риска и восполнения возможного снижения объемов работ, АО «Нерюнгриэнергоремонт» активно участвует в различных электронных торгах на профильные работы, проводя поиск потенциальных Заказчиков на месте дислокации, предлагая различные варианты выполнения работ, выгодные для Заказчиков и увеличивающие загрузку собственных подразделений. Дополнительно, персонал предприятия участвует в работе комиссий по дефектации оборудования Заказчиков на стадии планирования ремонтов.

Негативно сказывается перенос практически всех объемов работ на конкурсные торги, в которых участвует и малый бизнес из других регионов страны, не соблюдающий государственных гарантий персоналу за работу в условиях Крайнего Севера, и поэтому осуществляющий ценовой демпинг. Для минимизации данного риска Общество раскрывает свой опыт выполнения работ в энергетике, обеспечивает наличие положительных отзывов по предыдущим работам, производит сокращение накладных расходов, обеспечивает наличие квалифицированного персонала, способного качественно выполнить необходимые работы.

Среди рыночных рисков необходимо отметить риск инфляции. Рыночные риски связаны с инфляцией, которая может привести к росту затрат Общества. В связи с этим, при составлении бизнес - планов Общества прогнозируется и учитывается уровень инфляции.

Региональные риски

Основную деятельность АО «Нерюнгриэнергоремонт» осуществляет на территории Республики Саха (Якутия) и Амурской области.

Данный регион находится в зоне, связанной с повышенной опасностью стихийных бедствий, повышенной сейсмической активностью. Вследствие этого имеется вероятность возникновения риска получения убытков в связи с проявлениями сейсмической активности, а также по причине других неблагоприятных погодных условий (сильных снегопадов и морозов). Общество постоянно ведет работу по совершенствованию технологий работы в суровых климатических условиях на территориях Крайнего Севера.

Учитывая данные риски, строительство объектов в данном регионе выполняется с учетом сейсмической активности, создаются запасы сырья и материалов для нормальной деятельности Общества в случае задержек поставок.

В целом, регионы деятельности Общества характеризуются развитой транспортной инфраструктурой и не подвержены рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения.

Риски, связанные с изменением процентных ставок

По состоянию на 31.12.2017 у Общества имеется непогашенные займы (договоры с АО «ДГК» № 363/32-17 от 28.03.2017 и № 976/32-17 от 18.12.17) на финансирование операционной деятельности на сумму 25 000 тыс. руб. На момент получения денежных средств условия кредитования и процентные ставки являлись фиксированными, поэтому данный риск сведен к минимуму.

Общество осуществляет контроль над процентными ставками по своим финансовым инструментам. В целях снижения риска изменения процентных ставок Общество проводит мониторинг рынка кредитов с целью выявления благоприятных условий кредитования.

Риски изменения валютного курса

Динамика обменного курса национальной валюты является существенным фактором, влияющим на инфляционные процессы в российской экономике. Доходы и затраты Общества номинированы в рублях, поэтому валютные риски сводятся к инфляционным. Финансовое состояние Общества, его ликвидность, источники финансирования и результаты деятельности не зависят от обменных курсов, так как

деятельность Общества планируется и осуществляется таким образом, чтобы ее активы и обязательства были выражены в национальной валюте, поэтому данный вид рисков не актуален для предприятия.

Риски, связанные с возможным изменением цен на работы и/или услуги Общества

В связи с ростом уровня инфляции в стране возникает риск удорожания стоимости работ и услуг, выполняемых Обществом.



В 2017 году Общество получало объемы заказов на открытых торгах в условиях конкуренции и способом закупки у единственного источника, что значительно снизило влияние данного риска на деятельность Общества.

В целях минимизации данного риска на предприятии разрабатываются и реализуются следующие мероприятия:

- мониторинг рынка поставщиков, стоимости материалов, оборудования, транспортных услуг в период их закупки;
- сравнительный анализ стоимости аналогичных материалов у различных поставщиков;
- анализ сметной стоимости работ, выставляемых Заказчиком на торги, до принятия решения об участии в тендере.

Риск ликвидности

Увеличение сроков погашения задолженности, неблагоприятные изменения в экономике, сезонность работ в районах Крайнего Севера, снижение возможности привлечения кредитных ресурсов и другие подобные факторы приводят к появлению существенных кассовых разрывов, и как следствие, к росту риска ликвидности Общества.

Для Общества риск ликвидности относится к существенным рискам. Он тесно связан с риском снижения объемов работ из-за сокращения финансирования Заказчиками ремонтных программ и инвестиционных проектов.

В частности, риск возникновения дефицита средств, получаемых из внешних источников, является критическим. Сокращение всех или части предусмотренных источников финансирования может привести к срыву сроков выполнения производственной программы, данный факт отрицательно отразится на результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества.

В целях снижения данного риска в Обществе ведется работа по управлению дебиторской и кредиторской задолженностью: договоры с контрагентами заключаются на типовых финансовых условиях, производится постоянный мониторинг просроченной дебиторской задолженности, реструктуризации просроченной задолженности. С целью синхронизации денежных потоков договоры с поставщиками и субподрядчиками заключаются с условиями расчетов, соответствующими условиям договоров с заказчиками.

Кроме того, осуществляется оперативный поиск источников покрытия бюджетного дефицита и корректировка бюджета, организована работа с кредитующими организациями в целях сохранения и поддержания положительной кредитной истории.

Кредитные риски

По состоянию на 31.12.2017 у Общества не погашены займы от АО «ДГК»:

- 16 000 тыс. руб. по договору займа № 363/32-17 от 28.03.2017 для обеспечения финансирования операционной деятельности;

- 9 000 тыс. руб. по договору займа № 976/32-17 от 18.12.2017 для обеспечения финансирования операционной деятельности.

Условия и процентные ставки являлись фиксированными на момент получения денежных средств, поэтому данный кредитный риск сведен к минимуму.

К кредитному риску Общество относит также риск возникновения убытков вследствие неисполнения, либо неполного или несвоевременного исполнения должниками финансовых обязательств перед Обществом в соответствии с условиями договоров.

С целью минимизации такого риска, АО «Нерюнгриэнергоремонт» реализует продуманную кредитную политику, включающую анализ финансового состояния контрагентов, проводит конкурентные закупочные процедуры при осуществлении закупок, минимизирует в договорах с поставщиками и подрядчиками условия об авансировании.

Правовые риски

Наиболее значимыми рисками для Общества являются:

- риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;
- риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров;
- риски судебных исков в адрес Общества;
- риски неисполнения обязательств Общества перед контрагентами, принятых в рамках заключенных договоров, в т. ч. перед персоналом Общества.

Для снижения рисков в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;
- по мониторингу изменений в законодательстве, которые в перспективе могут оказать влияние на деятельность;
- по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;
- по мониторингу и пересмотру действующих стандартов и нормативных документов Общества;
- по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом.

С учетом настоящей работы правовые риски Общества минимизируются.



Риски связанные с деятельностью Общества

Риск старения квалифицированного персонала.

Основным риском, связанным с деятельностью Общества, является старение квалифицированного персонала, выполняющего ремонтные и монтажные работы. Данный вид риска снижается благодаря сотрудничеству с Северо-Восточным федеральным университетом им. М.К. Аммосова и Южно-Якутским технологическим колледжем. В рамках заключенных договоров с этими образовательными учреждениями проводится активная работа со студентами в части организации производственной и преддипломной практики с дальнейшим трудоустройством на предприятие.

Риск усиления сезонности (Неравномерность загрузки персонала по году).

Риск является существенным для Общества, поскольку основные объемы работ в условиях Крайнего Севера выполняются в летний период. На реализацию риска могут оказать влияние снижение спроса на ремонтные и монтажные работы из-за спада в отрасли,

высокая конкуренция с другими ремонтными предприятиями, а также снижение платежеспособности Заказчиков.

В качестве мероприятий по нивелированию риска активно проводится поиск дополнительных потенциальных работ на месте дислокации, клиентам предлагаются различные варианты выполнения работ, увеличивающие загрузку собственных цехов и участков в осенне-зимний период, проводятся переговоры с основным заказчиком (АО «Дальневосточная генерирующая компания») о проведении в зимний период подготовительных работ по капремонтам и реконструкции оборудования.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии.

Работы, выполняемые Обществом, не требуют наличия лицензии на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), поэтому данный вид риска незначителен.

Риски, связанные с возможной ответственностью Общества по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Общества.

У Общества отсутствуют дочерние общества, отсутствуют гарантийные обязательства и поручительства, поэтому риски, связанные с ответственностью Общества по долгам третьих лиц, не актуальны.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Общества.

На оборот с АО «ДГК» в 2017 году пришлось более 85% выручки от продажи продукции (работ, услуг). Риск потери такого Заказчика является критическим для Общества. Хотя в настоящее время в регионе нет предприятий, способных выполнять весь комплекс работ по ремонту, техническому обслуживанию, реконструкции и техническому перевооружению энергетического оборудования, в требуемые сроки на постоянной основе и со знанием специфики установленного оборудования. Выполнение всего комплекса вышеуказанных работ собственными силами заказчиков - энергопредприятий, по оценкам руководства Общества, увеличит стоимость этих работ.

Для снижения данного риска ведется постоянная планомерная работа с основным заказчиком для формирования взаимовыгодных отношений и положительного имиджа предприятия.

Экологические и социальные риски

Экологические риски АО «Нерюнгриэнергоремонт» рассматриваются как незначительные. Для снижения экологических рисков Общество организует обучение работников по программам: охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности руководителями и специалистами общехозяйственных систем управления, ответственных за принятие решений, обеспечение промышленной безопасности руководителями и специалистами, обучение и проверка знаний требований охраны труда;



ежегодно производится расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду с ежеквартальной уплатой данных сборов.

Существует риск недостаточности знаний вновь принимаемого персонала по сравнению с рыночными требованиями, а также необходимость получения новых знаний в связи с изменением нормативной и технической документации, который минимизируется внедрением аттестации персонала, проведением обучения с отрывом и без отрыва от производства, деловых совещаний, обменом опытом, разработкой новых регламентирующих документов по бизнес-процессам.

Производственные риски

Существенным производственным риском является риск, связанный с несвоевременной поставкой давальческих материалов. Общество старается минимизировать его участием собственного персонала предприятия в процессе предварительного распределения поставок между заказчиком и подрядчиком с уточнением срока поставок. Кроме того, Общество осуществляет мониторинг сроков поставки давальческих материалов путем еженедельных планерных совещаний с Заказчиками.

Риски, связанные с зависимостью от импортного оборудования/материалов, для Общества не актуальны, поскольку все поставки осуществляются российскими поставщиками.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск возникновения у АО «Нерюнгриэнергоремонт» убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования в обществе негативного представления о финансовой устойчивости, качестве оказываемых ею услуг или характере деятельности в целом для Общества является незначительным.

Для предотвращения репутационного риска Общество ведет работу по повышению уровня открытости и доверия в отношениях с акционерами, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, государственными и муниципальными органами власти, планомерно повышая выручку и качество оказываемых услуг, а также обеспечивая доступ всех заинтересованных лиц к достаточной и достоверной информации о своей деятельности, в том числе за счет выполнения требований законодательства РФ в части обязательного раскрытия информации.

Для этого Общество участвует совместно с заинтересованными сторонами в различных публичных мероприятиях, регулярно обновляет информацию на официальном сайте и в информационных агентствах, проводит мониторинг информации, публикуемой в СМИ, публикует достоверную информацию от лица эмитента ценных бумаг. Кроме того,

Общество создает и совершенствует внутреннюю нормативную базу для исключения конфликта интересов между работниками Общества, контрагентами.

Стратегический риск

Риск возникновения убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности предприятия выражается в не учете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Общества, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Общества.

В целях минимизации рисков, связанных с неправильным или недостаточно обоснованным определением перспективных направлений работы, допущением ошибок (недостатков), Общество в своей деятельности руководствуется Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года.

1.5. Основные достижения в 2017 году

Основные достижения Общества в 2017 г были достигнуты в области ремонтов и реконструкции оборудования энергетических предприятий Дальнего Востока.

Всего за 2017 год были выполнены следующие объемы работ:

- реконструкция четырех котлоагрегатов на объектах АО «ДГК»;
- капитальный ремонт пяти котлоагрегатов на объектах АО «ДГК»;
- реконструкция турбоагрегата и турбогенератора для АО «ДГК»;
- отремонтировано более 9 км тепловых сетей на объектах АО «ДГК»;
- реконструкция размораживающего устройства вагоноопрокидывателя Нерюнгринской ГРЭС;
- текущие ремонты 24 котлоагрегатов Нерюнгринской ГРЭС, Чульманской ТЭЦ, Нерюнгринской водогрейной котельной;
- закончено строительство модульной котельной ГОК «Денисовский»;
- смонтировано 1 км тепловых сетей для ГОК «Денисовский»;
- построена насосная станция с резервуарами пожаротушения ГОК «Инаглинский»;
- закончен капитальный ремонт углеразмольного оборудования котлов котельной РЖД г. Тынды;
- произведен ремонт трансформатора для АО «ДРСК»;
- произведено более 73 000 м³ технических газов (кислород, азот).

За 2017 г. Общество исполнило все договорные обязательства перед Заказчиками. По исполненным договорам со стороны Заказчиков претензии и рекламации к Обществу отсутствуют.

Кроме того, Общество выполнило свои задачи, поставленные на 2017 год: производственная программа Общества выполнена на 451 млн. руб., что на 34 % выше прошлого года, выполнены все установленные Обществу ключевые показатели эффективности, чистая прибыль предприятия достигла 16,8 млн. руб., что в 10 раз превышает показатель прошлого года.



Раздел 2. Корпоративное управление

Под корпоративным управлением Общество понимает совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль его деятельности, включающих в себя взаимоотношения между акционерами, Советом директоров и исполнительными органами Общества в интересах акционеров. Общество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации для удовлетворения интересов акционеров и повышению прибыли.

2.1. Работа органов управления и контроля

Согласно Уставу АО «Нерюнгриэнергоремонт» (п.9.1.) органами управления Общества являются:

Общее собрание акционеров

Совет директоров

Генеральный директор

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия (п.9.2. Устава).

Дочерних обществ у АО «Нерюнгриэнергоремонт» нет.

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления АО «Нерюнгриэнергоремонт» (п. 10.1. Устава Общества), принимающим решения по наиболее важным вопросам деятельности. Посредством участия в общем собрании акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом.



В соответствии с Федеральным законом «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 (уполномоченным органом управления акционера), оформляются письменно и доводятся до сведения Общества. Решения по вопросам компетенции общего собрания акционеров АО «Нерюнгриэнергоремонт» принимаются Советом директоров единственного акционера – ПАО «ДЭК» (п.10.18 ст. 10 Устава АО «Нерюнгриэнергоремонт», пп. 46 п.15.1 ст. 15 Устава ПАО «ДЭК»).

В 2017 году состоялось одно Общее собрание акционеров Общества. 30 июня 2017 года проведено годовое Общее собрание акционеров (протокол заседания Совета директоров ПАО «ДЭК» № 295 от 30.06.2017 г.) на котором:

- утвержден годовой отчет Общества за 2016год, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, в том числе отчет о прибылях и убытках Общества за 2016год;
- распределена прибыль и убытки Общества по итогам 2016 отчетного года, принято решение не выплачивать дивиденды по акциям Общества всех категорий по итогам 2016 года.
- избран Совет директоров Общества;
- избрана Ревизионная комиссия Общества;
- утвержден аудитор Общества;
- утвержден Устав Общества в новой редакции.

Совет директоров

Выработку стратегии развития Общества, определение приоритетных направлений деятельности, принятие корпоративных решений в рамках своей компетенции и обеспечение эффективного функционирования исполнительных органов Общества с целью успешной финансово-хозяйственной деятельности Общества и его устойчивого развития в перспективе обеспечивает Совет директоров Общества. Совет директоров избирается на общем собрании акционеров.

Количественный состав Совета директоров Общества в соответствии с п. 13.1 ст. 13 Устава Общества составляет 5 (пять) человек.

Порядок созыва, подготовки и проведения заседаний Совета директоров Общества регламентируется «Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров АО «Нерюнгриэнергоремонт»» (утверждено Общим собранием акционеров 17.08.2012 протокол № 97).

Главными целями и задачами деятельности Совета директоров Общества являются:

- определение стратегии развития Общества, направленной на повышение его рыночной капитализации и интенсивности привлекательности, движение максимальной прибыли и увеличение активов Общества;
- обеспечение эффективного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества;
- обеспечение реализации и защиты законных прав и интересов акционеров Общества, а также содействие разрешению корпоративных конфликтов;
- создание эффективных внутренних контрольных механизмов;
- регулярная оценка деятельности Генерального директора Общества.

Для реализации указанных целей и задач Совет директоров обязан руководствоваться следующими принципами:

- принятие решений на основе достоверной информации о деятельности Общества;
- исключение ограничений прав акционеров (ПАО «ДЭК») на участие в управлении Обществом, на получение дивидендов и информации об Обществе.

В своей деятельности Совет директоров руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров АО «Нерюнгриэнергоремонт» (утверждено Общим собранием акционеров (Совет директоров ОАО «Дальтехэнерго») 17.08.2012 протокол № 97) и Положением о выплате членам Совета директоров АО «Нерюнгриэнергоремонт» вознаграждений и компенсаций (утверждено годовым Общим собранием акционеров АО «Нерюнгриэнергоремонт» 28.06.2013 протокол № 118).

За отчетный 2016 год управление Обществом осуществлялось под руководством Совета директоров Общества 2-х созывов, персональные составы которых были избраны в 2016 году и в 2017 году.



Состав совета директоров АО «Нерюнгриэнергоремонт»:

- действующий состав Совета директоров Общества, избранный в 2017 году, в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 30 июня 2017 г. (протокол заседания Совета директоров ПАО «ДЭК» № 295 от 30.06.2017 г.):

Таблица № 4

№ п/п	Ф.И.О.	Должность на момент избрания
1	Коскунаков Саид Магзмович – Председатель Совета директоров Год рождения: 1977 Образование: высшее	Организация: ПАО «РусГидро» Должность: Начальник управления Департамента организации производственной деятельности объектов энергетики ДФО Акциями Общества не владеет
2	Торопов Денис Владимирович Год рождения: 1979 Образование: высшее	Организация: ПАО «РусГидро» Должность: Директора департамента закупок, маркетинга и ценообразования Акциями Общества не владеет
3	Савостиков Николай Валерьевич Год рождения: 1971	Организация: ПАО «РусГидро»

	Образование: высшее	Должность: Заместитель директора департамента организации производственной деятельности объектов энергетики ДФО Акциями Общества не владеет
4	Клюсов Андрей Александрович Год рождения: 1978 Образование: высшее	Организация: АО «Нерюнгриэнергоремонт» Должность: Генеральный директор Акциями Общества не владеет
5	Глушина Галина Ивановна Год рождения: 1979 Образование: высшее	Организация: ПАО «РусГидро» Должность: Главный специалист Управления корпоративных событий ДЗО (ВЗО) Департамента корпоративного управления и управления имуществом Акциями Общества не владеет

До проведения годового Общего собрания акционеров в Обществе действовал Совет директоров, избранный в 2016 году, в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 24 июня 2016 г. (протокол заседания Совета директоров ПАО «ДЭК» № 268 от 24.06.2016 г.):

Таблица № 5

№ п/п	Ф.И.О.	Должность на момент избрания
1	Кречин Андрей Николаевич – Председатель Совета директоров Год рождения: 1964 Образование: высшее	Организация: ПАО «РАО ЭС Востока» Должность: Начальник департамента ремонтов Владеет акциями ПАО «ДЭК» 0,0000000001%
2	Пирогова Марианна Васильевна Год рождения: 1965 Образование: высшее	Организация: ПАО «РАО ЭС Востока» Должность: Начальник отдела сметного нормирования департамента ремонтов Акциями Общества не владеет.
3	Кузнецова Наталья Павловна Год рождения: 1958 Образование: высшее	Организация: ПАО «РАО ЭС Востока» Должность: Начальник отдела организации ремонтов департамента ремонтов Акциями Общества не владеет.
4	Шарыкин Виктор Владимирович Год рождения: 1977 Образование: высшее	ПАО «РАО ЭС Востока» Должность: Начальник отдела бизнес-планирования и отчетности департамента экономики Акциями Общества не владеет.
5	Сухая Галина Ивановна Год рождения: 1979 Образование: высшее	ПАО «РАО ЭС Востока» Должность: Заместитель начальника отдела корпоративного управления и контроля департамента корпоративного управления, и взаимодействия с акционерами Акциями Общества не владеет.

Никто из членов Совета директоров АО «Нерюнгриэнергоремонт» в 2017 году акциями Общества не владел и сделки с акциями Общества не совершал.

Комитеты Совета директоров в Обществе не создавались.

Единоличный исполнительный орган. Генеральный директор

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Общества.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

В отчетном периоде Генеральным директором Общества на основании решений Совета директоров АО «Нерюнгриэнергоремонт» (протокол от 16.11.2016 № 98, протокол от 18.05.2017 № 104) является Клюсов Андрей Александрович, возглавляющий компанию с 2016 г.

В отчетном периоде Генеральным директором Общества на основании решений Совета директоров АО «Нерюнгриэнергоремонт» ((протокол от 16.11.2016 № 98, протокол от 18.05.2017 № 104) является :

Клюсов Андрей Александрович

Год рождения: 1979.

Образование высшее.

Доля в уставном капитале Общества, 0%

В течение 2017 года единым исполнительным органом – Генеральным директором Общества - сделки с акциями Общества не совершались.

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членам Совета директоров Общества

Размеры и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета Директоров АО «Нерюнгриэнергоремонт» регламентируются Положением «О выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций», утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 28.06.2013 (Протокол №118). Решением общего собрания акционеров от 14.11.2014 (Протокол № 227 заседания Совета директоров ПАО «ДЭК») принято решение не выплачивать членам Совета Директоров АО «Нерюнгриэнергоремонт» вознаграждений до принятия Общим собранием акционеров иного решения.

В 2017 году вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Общества не выплачивались.

Политика АО «Нерюнгриэнергоремонт» в области вознаграждения и компенсации расходов Генерального директора Общества



Выплата вознаграждений и компенсаций Генеральному директору Общества производится в соответствии с условиями трудового договора и Положением о вознаграждениях и компенсациях отдельным категориям руководящих работников АО «Нерюнгриэнергоремонт», утвержденным решением Совета директоров Общества (Протокол от 21.09.2017г. № 108). Все принципы и условия выплаты направлены на повышение эффективности управления имуществом и финансами Общества.

В соответствии с Положением установлен порядок определения и изменения должностного оклада Генерального директора, порядок и условия выплаты вознаграждения за выполнение ключевых показателей эффективности (КПЭ), за выполнение особо важных заданий (работ), а также единовременные премии в случае награждения государственными, правительственными, отраслевыми, корпоративными и иными наградами.

Размер вознаграждения (премирования) Генерального директора за выполнение КПЭ зависит от выполнения (степени выполнения) целевых значений КПЭ Общества, утвержденных Советом директоров Общества на 2017 год (Протокол № 107 от 04.08.17)

В соответствии с Положением о вознаграждениях и компенсациях Генеральному директору АО «Нерюнгриэнергоремонт» компенсируются: выплаты, обусловленные районным регулированием (районный коэффициент и процентные надбавки), командировочные расходы, представительские расходы, мобильная (сотовая связь), служебный автомобиль, расходы по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту отпуска и обратно в пределах территории РФ.

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется Положением о Ревизионной комиссии, утвержденным Общим собранием акционеров, протокол № 97 от 17.08.2012.

Ревизионная комиссия избрана Общим собранием акционеров Общества 30.06.2017, протокол № 295 от 30.06.2017.

Члены Ревизионной комиссии:

1. Карымов Олег Галиулович
Год. Рождения: 1973
Образование: Высшее
Место работы: АО «ДГК»
Должность: Заместитель начальника Департамента внутреннего аудита
Акциями Общества не владеет.
2. Пашина Ирина Сергеевна
Год рождения: 1962
Образование: Высшее
Место работы: АО «ДГК»
Должность: Главный специалист Департамента внутреннего аудита
Акциями Общества не владеет.
3. Москалев Артем Владимирович
Год рождения: 1983
Образование: Высшее
Место работы: АО «ДГК»
Должность: Главный специалист Департамента внутреннего аудита
Акциями Общества не владеет.
4. Чеснокова Татьяна Станиславовна
Год рождения: 1959
Образование: Средне - техническое
Место работы: АО «ДГК»
Должность: Главный специалист Департамента внутреннего аудита
Акциями Общества не владеет.



В 2017г. вознаграждения и компенсации расходов членам Ревизионной комиссии Общества не выплачивались. В 2017 году членами Ревизионной комиссии АО «Нерюнгриэнергоремонт» сделки с акциями Общества не совершались.

2.2. Отчет Совета директоров



В 2017 году было проведено 12 заседаний Совета директоров в форме заочного голосования. Заседаний в форме совместного присутствия не проводилось. Во всех заседаниях принимали участие все члены Совета директоров. Рассмотрено 75 вопросов.

Среди решений, принятых в 2017 г., особо следует выделить утверждение ряда документов, регулирующих различные сферы деятельности Общества, а именно:

- Бизнес-план АО «Нерюнгриэнергоремонт»

на 2017 год (протокол от 31.03.2017 №103);

- внутренние документы АО «Нерюнгриэнергоремонт», регламентирующие страховую защиту Общества, в том числе:

- ✓ Скорректированная программа страховой защиты АО «Нерюнгриэнергоремонт» на 2017 год (протокол от 31.05.2017 № 105);
- ✓ Программа страховой защиты АО «Нерюнгриэнергоремонт» на 2018 год (протокол от 15.12.2017 № 110);
- ✓ Страховщики Общества на 2018 год (протокол от 15.12.2017 № 110);

- внутренние документы АО «Нерюнгриэнергоремонт», регламентирующие систему ключевых показателей эффективности Общества (протокол от 29.06.2017 №106)

- внутренние документы АО «Нерюнгриэнергоремонт», регламентирующие систему закупок Общества (протоколы от 31.01.2017 № 100 и от 04.08.2017 №107);

- функциональная стратегия по направлению Информационные технологии в Группе РусГидро (протокол от 10.11.2017 № 109);

- Положение об организации процесса оценки стоимости активов в группе РусГидро (протокол от 10.11.2017 № 109);

- Перечень основных и обеспечительных видов деятельности с целью возможного отнесения объекта к непрофильным активам (протокол от 15.12.2017 № 110);

- Положение о системе бизнес-планирования (протокол от 15.12.2017 № 110).

2.3. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2017 уставный капитал Общества составляет 10 055 100 (Десять миллионов пятьдесят пять тысяч сто) рублей.

Размер уставного капитала за весь период деятельности Общества и в 2017г. не изменялся.

Структура уставного капитала по категориям акций

Таблица № 6

Категория, тип акции	Обыкновенные именные
Общее количество размещенных акций	10 055 100
Номинальная стоимость 1 акции, руб.	1
Общая номинальная стоимость, руб.	10 055 100

Данные об акциях Общества

Таблица № 7

Категория (тип) акций	Обыкновенные
Номинальная стоимость каждой акции	1 рубль
Количество акций	10 055 100
Общий объем выпуска по номинальной стоимости	10 055 100
Государственный регистрационный номер выпуска	1-01-30862-F
Дата государственной регистрации выпуска	20.10.2004 г.
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска	РО ФКЦБ России в Дальневосточном Федеральном округе
Фактический срок размещения акций	20.10.2004 г.
Дата регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	20.10.2004 г.
Орган, осуществивший государственную регистрацию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	РО ФКЦБ России в Дальневосточном Федеральном округе
Состояние выпуска акций (находятся в обращении/погашены)	Находятся в обращении

2.4. Структура акционерного капитала

Таблица № 8

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:		Доля обыкновенных акций по состоянию на:	
	01.01.2017 г.	31.12.2017 г.	01.01.2017 г.	31.12.2017 г.
ПАО «ДЭК»	100%	100%	100%	100%

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров по состоянию на 31.12.2017 г. – 1, из них номинальные держатели – 0.

2.5. Общество на рынке ценных бумаг

Акции АО «Нерюнгриэнергоремонт» не торгуются на рынке ценных бумаг.

2.6. Участие Общества в других организациях

По состоянию на 31 декабря 2017 года Общество участвует в Саморегулируемой организации Союз строителей Якутии, сокращенное название СРО СО «Союз строителей Якутии». Сферой деятельности данной некоммерческой организации является контроль обеспечения качества строительных работ и организации солидарной ответственности. Размер ежегодных взносов Общества – 181 тыс. руб.



Раздел 3. Производство

3.1. Основные производственные показатели

Таблица № 9

Виды продукции	2015г.	2016г.	2017 г.
Основная продукция, работы, услуги всего, тыс. руб., в т. ч.:	316 150	335 797	450 736
<i>Ремонт и техническое обслуживание</i>	<i>176 573</i>	<i>215 284</i>	<i>260 114</i>
<i>Строительно-монтажные работы и реконструкция</i>	<i>117 108</i>	<i>99 736</i>	<i>170 725</i>
<i>Прочая продукция (услуги) основной деятельности</i>	<i>22 469</i>	<i>20 777</i>	<i>19 896</i>

За 2017 г. Обществом получена выручка по основным видам деятельности в размере 450 736 тыс. руб.

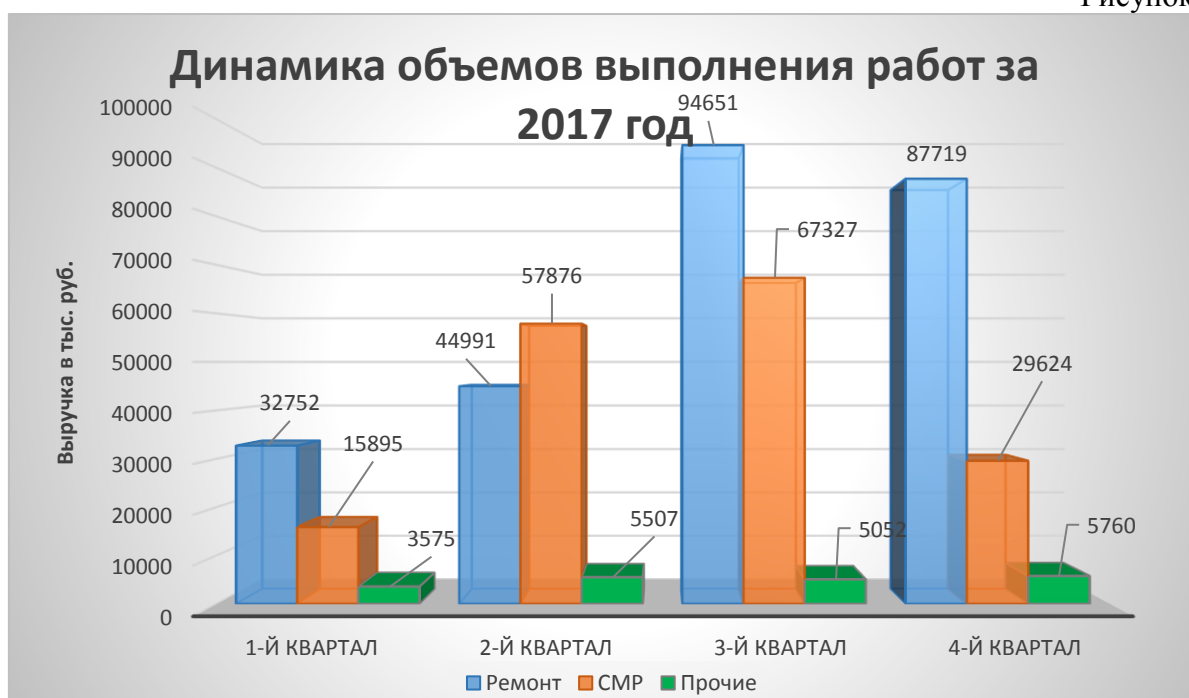
При выполнении работ по ремонту и техническому обслуживанию оборудования прослеживается тенденция к увеличению объемов данных работ в общем объеме выполняемых Обществом работ, за счет увеличения объемов данных работ у Заказчиков, всего за 2017 г. от выполнения данных работ получена выручка в размере 260 114 тыс. руб.

При выполнении работ по реконструкции оборудования и СМР прослеживается тенденция к увеличению объемов работ на реконструкцию у Заказчиков, всего за 2017 г. от выполнения данных работ получена выручка в размере 170 725 тыс. руб.

Остальная доходная часть выручки Общества в 2017 году приходится на прочую продукцию. Реализация прочей продукции (производство металлоконструкций, транспортные услуги, производство промышленных газов, ремонт кислородных баллонов, услуги генподряда и др.) составила 19 896 тыс. руб.

Поквартальная динамика объемов выполнения работ за 2017 год

Рисунок № 2



Производственная программа Общества за 2017 год выполнена в объеме 450 736 тыс. руб. Производственная деятельность Общества подвержена сильной сезонности в условиях Крайнего Севера.

Раздел 4. Управление состоянием основных фондов

4.1. Управление состоянием основных фондов – техническое обслуживание, ремонт, техническое перевооружение

Общество по состоянию на 2017 г. не имеет в собственности недвижимого имущества, все производственные и офисные помещения являются арендованными.

Программа по ремонту зданий, сооружений и оборудования 2017 года была перевыполнена на 255,1 тыс. руб.: плановый объем 238,8 тыс. руб., фактический - 493,9 тыс. руб. Увеличение ремонтной программы связано с ростом числа выходов из строя транспорта и производственного оборудования из-за увеличения объемов работ.

Техническое перевооружение и реконструкция в течение 2017 г. не производилась.

Раздел 5. Экономика и финансы.

5.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества

Таблица № 10

№ п/п	Наименование показателя	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп роста, (5/4)
					%
1	2	3	4	5	6
1	Выручка от реализации, тыс. руб.	316 150,0	335 796,9	450 735,5	134,2%
	<i>в т. ч.: на объектах ПАО «РусГидро»</i>	260 551,1	294 118,3	396 867,2	134,9%
	<i>на внешнем рынке</i>	55 598,9	41 678,6	53 868,3	129,2%
2	Себестоимость	304 566,1	315 491,4	417 277,0	132,3%
3	Прибыль/убыток от продаж	11 583,9	20 305,5	33 458,5	164,8%
4	Прочие доходы	20 059,3	11 694,7	553,1	4,7%
5	Прочие расходы	27 411,5	25 523,9	7 543,1	29,6%
6	Прибыль до налогообложения	4 231,8	6 476,3	26 468,5	408,7%
7	Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	-4 068,8	-4 798,7	-10 039,0	209,2%
8	Чистая прибыль	162,9	1 677,5	16 429,5	979,4%

Фактический объем реализованных работ составил 450 735,5 тыс. руб.

Увеличение выручки от реализованных работ на 114 938,6 тыс. руб. (на 34,2 %) обусловлено увеличением объемов ремонта оборудования Нерюнгринской ГРЭС, Чульманской ТЭЦ, выполнением дополнительного объема работ по ремонту КВТК ст.№ 2,3,5 и БКЗ ст.№ 5, э/б ст.№ 3 Нерюнгринской ГРЭС и Чульманской ТЭЦ, по капитальному

ремонт электродвигателей (со сменой обмоток), реконструкции размораживающего устройства вагоноопрокидывателя, а также дополнительными объемами строительно-монтажных работ на ГОК «Денисовский», ГОК «Инаглинский».

Себестоимость реализованных работ увеличилась на 101 785,6 тыс. руб. (на 32,3 %) и составила 417 277,0 тыс. руб.

Прочие доходы в 2017 году составили 553,1 тыс. руб., что ниже 2016 г. на 11 141,6 тыс. руб. (на 95,3 %).

Прочие расходы в 2017 году составили 7 573,1 тыс. руб., что на 17 980,8 тыс. руб. (на 70,4 %) ниже 2016 года.

За 2017 год Обществом получена чистая прибыль в размере 16 429,5 тыс. руб., что выше 2016 г. на 14 752 тыс. руб. (на 979,4 %).



5.2. Финансовая отчетность Общества за 2017 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества

Годовая финансовая отчетность Общества за отчетный период (краткая форма бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах) представлена в Приложении № 1.

Для проведения анализа баланса Общества был составлен аналитический баланс, в котором все статьи актива и пассива группируются по экономическому признаку.

Аналитический баланс АО "Нерюнгриэнергоремонт" за 2017 год, тыс. руб.

Таблица № 11

Показатели	На 31.12.2016	На 31.12.2017	Отклонение	
			абсолютное	%
АКТИВЫ				
1.Внеоборотные активы:				
Нематериальные активы	0	0	0	0,0
Основные средства	1 689	1 929	240	14,2
Долгосрочные финансовые вложения	0	0	0	0,0
Отложенные налоговые активы	14 126	12 105	-2 021	-14,3
Прочие внеоборотные активы	1 102	657	-445	-40,4
Итого внеоборотные активы раздел I	16 917	14 691	-2 226	-13,2
2. Оборотные активы:				
Запасы	7 241	5 764	-1 477	-20,4
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0	0	0	0,0
Долгосрочная дебиторская задолженность	0	0	0	0,0

Краткосрочная дебиторская задолженность	55 240	40 109	-15 131	-27,4
Денежные средства	16	8329	8 313	51 956,3
Прочие оборотные активы	236	254	18	7,6
Итого оборотные активы ИТОГО раздел II	62 733	54 456	-8 277	-13,2
БАЛАНС	79 650	69 147	-10 503	-13,2
ПАССИВЫ				
3. Капитал и резервы:				
Уставный капитал	10 055	10 055	0	0,0
Добавочный капитал	0	0	0	0,0
Резервный капитал	503	503	0	0,0
Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет	-54 646	-52 968	1 678	-3,1
Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией	0	0	0	0,0
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности	0	0	0	0,0
Нераспределенная прибыль отчетного года	1 678	16 430	14 752	879,1
Итого капитал и резервы раздел III	-42 410	-25 980	16 430	-38,7
4. Долгосрочные обязательства:				
Заемные средства	0	0	0	0,0
Отложенные налоговые обязательства	5	5	0	0,0
Прочие обязательства	0	0	0	0,0
Итого долгосрочные обязательства раздел IV	5	5	0	0,0
5. Краткосрочные обязательства:				
Заемные средства	30 700	25 000	-5 700	-18,6
Кредиторская задолженность	81 807	52 898	-28 909	-35,3
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	0	0	0	0,0
Оценочные обязательства	9 548	17 224	7 676	80,4
Прочие краткосрочные обязательства	0	0	0	0,0
Итого по разделу V	122 055	95 122	-26 933	-22,1
БАЛАНС	79 650	69 147	-10 503	-13,2

Внеоборотные активы в целом за отчетный период снизились на 2 226 тыс. руб. (13,2%). Ключевым фактором, оказавшим влияние на снижение стоимости внеоборотных активов, стало сокращение отложенных налоговых активов в связи с частичным погашением налогового убытка.

Оборотные активы в целом за отчетный период сократились на 10 503 тыс. руб. (13,2%). Их снижение в основном обусловлено уменьшением краткосрочной дебиторской задолженности на 15 131 тыс. руб. (%), что вызвано сокращением срока оборачиваемости на 12 дней (27%), при этом величина денежных средств увеличилась на 8 313 тыс. руб.

Снижение запасов на 1 477 тыс. руб. (20,4%) связано со списанием материалов в производства, приобретенных в 2016 г. для выполнения работ в 2017 г.



Доля оборотных активов в балансе 2017 г. не изменилась по сравнению с 2016г. и составила 79%.

Капитал Общества по итогам 2017 г. составил -25 980 тыс. руб., что на 16 430 тыс. руб. (38,7%) больше предыдущего года. Нераспределенный убыток прошлых лет снизился на 1 678 тыс. руб. (3,1%), нераспределенная прибыль отчетного года возросла на 14 752 тыс. руб. (879,1%). Совокупные обязательства Общества за 2017 год снизились на 26 933 тыс. руб. (22,1%) и составили 95 122 тыс. руб., что в основном вызвано снижением задолженности по

налогам и сборам и связано с улучшением финансового состояния Общества.

Расчет стоимости чистых активов АО «Нерюнгриэнергоремонт», тыс. руб.

Таблица № 12

Показатель	31.12.2016	31.12.2017
АКТИВЫ		
1. Итого по разделу I «Внеоборотные активы»	16 917	14 691
2. Итого по разделу II «Оборотные активы»	62 733	54 456
3. Дебиторская задолженность учредителей (участников, акционеров, собственников, членов) по взносам (вкладам) в уставный капитал (уставный фонд, паевой фонд, складочный капитал), по оплате акций	0	0
4. Итого активы, принимаемые к расчету (п.1+п.2-п.3)	79 650	69 147
ПАССИВЫ		
5. Итого по разделу IV «Долгосрочные обязательства»	5	5
6. Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства»	122 055	95 122
7. Доходы будущих периодов, признанные Обществом в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества	0	0
8. Итого пассивы, принимаемые к расчету (п.5+п.6-п.7)	122 060	95 127
9. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.4), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр.8))	-42 410	-25 980

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили (-) 25 980 тыс. руб. Таким образом, за 2017 год данный показатель увеличился на 16 430 тыс. руб.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2017 г. все еще меньше уставного капитала.

Состояние чистых активов Общества

Таблица № 13

Показатели, тыс. руб.	2015	2016	2017	Отклонение к 2016 г.	
				Абсолютное, тыс. руб.	Относительное %
Размер уставного капитала	10 055	10 055	10 055	0	0
Стоимость чистых активов	- 44 088	- 42 410	- 25 980	16 430	39
Разница	- 34 033	-32 355	- 15 925	16 430	39

Фактором, послужившим причиной того, что по итогам 2017 года стоимость чистых активов Общества оказалась меньше уставного капитала, стали накопленный непокрытый убыток прошлых лет, в том числе за 2012 г. (-15 640 тыс. руб.), за 2013 г. (-46 411 тыс. руб.), за 2014 г. (- 8 738 тыс. руб.).

В 2017 году Общество выполнило все свои договорные обязательства. Нарушения требований контролирующих органов отсутствуют. Просроченная задолженность перед налоговыми органами, внебюджетными фондами, по заработной плате и займам по состоянию на 31.12.2017 г. отсутствует. Общество продолжает вести успешную финансово-экономическую деятельность, имеет на балансе различные активы, претензии со стороны кредиторов отсутствуют. У Общества нет намерений или потребностей в ликвидации или прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Общество планирует привести стоимость чистых активов в соответствие с его уставным капиталом в течение 2019-2020 гг. Основными мерами по приведению стоимости чистых активов в соответствие являются: увеличение выручки от реализации работ, повышение рентабельности продаж, получение чистой прибыли для покрытия убытков прошлых лет.

5.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества

Финансовые показатели

Ключевыми абсолютными показателями доходности операционной деятельности являются Чистая прибыль, EBIT и EBITDA. Показатели EBITDA и EBIT соответствуют операционному результату деятельности Общества, используются как индикаторы способности Общества генерировать денежные средства от операционной деятельности без привлечения заимствований и без учета уплаты налогов.

Вышеуказанные показатели (EBIT, EBITDA) позволяют определить относительную эффективность операционной деятельности в части способности Общества генерировать денежные потоки от операционной деятельности, характеризуют способность Общества обслуживать свою задолженность.

Таблица № 14

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста,
				(4/3) %
1	2	3	4	5

Чистая прибыль, тыс. руб.	163	1 678	16 430	979 %
ЕВИТ, тыс. руб.	11 584	20 305	33 459	165 %
ЕВИТДА, тыс. руб.	12 744	12944	30 070	232 %

По сравнению с прошлым отчетным годом наблюдается улучшение финансовых показателей, которое, в свою очередь, вызвано увеличением операционной и чистой прибыли. Показатель чистой прибыли по итогам 2017 года составил 16 430 тыс. руб.

Показатели эффективности

При анализе эффективности используются показатели нормы ЕВИТДА, ЕВИТ и чистой прибыли, позволяющие оценить долю данных показателей в выручке Общества.

Таблица № 15

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста,
				(4/3) %
1	2	3	4	5
Норма чистой прибыли, %	0,1	0,5	3,6	720 %
Норма ЕВИТ, %	3,7	6,0	7,4	123 %
Норма ЕВИТДА, %	4,0	3,9	6,7	173 %

Норма чистой прибыли является итоговой характеристикой прибыльности совокупной деятельности Общества за определенный период времени. Если другие показатели эффективности характеризуют эффективность отдельных сфер деятельности Общества в части обеспечения прибыльности, то данный коэффициент показывает, насколько эффективна вся деятельность Общества в целом, включая прочую и финансовую деятельность.

Норма ЕВИТ (рентабельность продаж) показывает эффективность операционной деятельности Общества вне связи с финансовыми операциями и нормами фискального регулирования, принятыми в стране, но с учетом амортизационных отчислений.

В 2017 году увеличение показателей "Норма чистой прибыли", "Норма ЕВИТ" и "Норма ЕВИТДА" относительно прошлого года, связано с увеличением операционной и чистой прибыли, а также с опережающим ростом доходов по сравнению с расходами Общества.



Показатели управления операционной задолженностью

Таблица № 16

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста,
				(4/3) %
1	2	3	4	5

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	11	8	11	137%
Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней	34	45	33	73%
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	5	5	8	155%
Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	82	72	46	65%

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает, насколько эффективно в Обществе организована работа по сбору оплаты за выполненные работы, т.е. сколько раз в среднем в течение года дебиторская задолженность превращалась в денежные средства

Повышение коэффициента в 2017г. связано усилением работы Общества по сокращению сроков оплаты за выполненные работы. Соответственно, сократилась на 12 дней (27%) оборачиваемость дебиторской задолженности, показывающая среднее число дней, требуемое для сбора долгов.

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности показывает, насколько быстро Общество рассчитывается со своими кредиторами. Оборачиваемость кредиторской задолженности показывает среднее число дней, в течение которых Общество оплачивает свои долги.

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности Общества в 2017 г. вырос на 55%. Соответственно оборачиваемость кредиторской задолженности ускорилась на 26 дней.

Показатели ликвидности

Показатели ликвидности оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе.

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Таблица № 17

Показатели	2015г.	2016г.	2017	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
Коэффициент быстрой ликвидности	0,40	0,49	0,63	126,7%
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,01	0,00	0,11	75184,1%
Коэффициент Бивера	-0,07	0,08	0,34	419,6%

Коэффициент быстрой ликвидности демонстрирует защищенность держателей текущих долговых обязательств от опасности отказа от платежа. Предполагается, что чем выше этот коэффициент, тем лучше позиции ссудодателей. Показатель представляет собой отношение текущих активов за исключением запасов к текущим обязательствам. Нормативное значение данного показателя - от 0,8 до 1,5. В течение 2015 – 2017 гг. показывает положительную динамику, что говорит об улучшении финансовой устойчивости Общества, но значение пока не соответствует нормативу.

Коэффициент абсолютной ликвидности - наиболее жесткая оценка ликвидности, которая допускает, что дебиторская задолженность не сможет быть погашена в срок для

удовлетворения нужд краткосрочных кредиторов. Нормативное значение данного показателя - от 0,2 до 0,8.

Коэффициент Бивера рассчитывается как отношение операционного денежного потока к текущим обязательствам по операционной деятельности на конец периода. Данный показатель предполагает, что текущие обязательства по операционной деятельности должны покрываться денежными средствами, генерируемыми операционной деятельностью. Данный показатель также демонстрирует положительную динамику на протяжении 2015 - 2017 гг., что говорит об улучшении платежеспособности Общества.

Показатели структуры капитала

Таблица № 18

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
Коэффициент автономии	-0,61	-0,53	-0,38	70,6%
Соотношение собственного и заемного капитала	-0,38	-0,35	-0,27	78,6%

Ключевым показателем структуры капитала Общества является коэффициент автономии, поскольку данный показатель отражает обеспеченность финансирования активов Общества собственным капиталом.

Соотношение заемного и собственного капитала - определяет структуру инвестированного капитала и представляет собой отношение заемных средств Общества к собственным.

Показатели структуры капитала пока демонстрируют полную зависимость от заемных средств, но тенденция снижения такой зависимости прослеживается на протяжении последних лет.

Показатели доходности капитала

Таблица № 19

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
ROA, %	5,0%	6,4%	24,8%	387,0%

К показателям доходности капитала относятся показатели, характеризующие доходность использования активов Общества относительно стоимости их источников финансирования.

ROA (рентабельность активов) отражает рентабельность деятельности Общества с учетом совокупного результата деятельности и всех вовлеченных в нее активов. Суть показателя состоит в характеристике того, насколько эффективно был использован каждый привлеченный (собственный и заемный) рубль.

Рентабельность активов Общества выросла с 5,0 % в 2015 году до 24,8% в 2017 году. Увеличение доходности капитала обусловлено ростом чистой прибыли.

Для определения эффективности использования собственного капитала Общества используется показатель рентабельности собственного капитала - ROE.

ROE характеризует эффективность использования только собственных источников финансирования Общества и равна отношению чистой прибыли к средней



стоимости собственного капитала Общества. Данный показатель не рассчитывается для АО «Нерюнгриэнергоремонт» в связи с отрицательным собственным капиталом.

5.4 Анализ дебиторской задолженности

Таблица № 20

№	Наименование показателя	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп роста (2017/2016) %
1	Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) тыс. руб., в том числе	0	0	0	0,00
2	Дебиторская задолженность (до 12 месяцев), тыс. руб., в том числе:	41 975	55 240	40 109	72,6
2.1	покупатели и заказчики	41 168	51 730	35 711	69,0
2.2	авансы выданные	287	2 822	1 026	36,4
2.3	прочие дебиторы	520	688	3 372	490,1

По состоянию на 31 декабря 2017 года дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) отсутствует, краткосрочная дебиторская задолженность (до 12 месяцев) составляет 40 109 тыс. рублей.

По сравнению с 2016 годом краткосрочная задолженность в целом уменьшилась на 27,4 %, или на 15 131 тыс. рублей. Снижение задолженности связано с сокращением сроков оплаты за выполненные работы при общем росте выручки от реализации. Увеличение задолженности прочих дебиторов вызвано увеличением авансовых платежей по налогу на прибыль.

5.5 Анализ кредиторской задолженности, краткосрочных займов и кредитов

Таблица № 21

№	Наименование показателя	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп роста (2017/2016) %
1	Займы и кредиты	34 500	30 700	25 000	81,4
2	Кредиторская задолженность	73 363	81 807	52 898	64,7
2.1	поставщики и подрядчики	7 976	20 816	17 390	83,5
2.2	векселя к уплате	0	0	0	0,0
2.3	задолженность по оплате труда	12 739	11 498	10 386	90,3
2.4	задолженность перед внебюджетными фондами	31 565	24 408	5 432	22,3
2.5	по налогам и сборам	16 633	16 652	14 159	85,0
2.6	по авансам полученным	148	1546	1667	107,8
2.7	прочие кредиторы	4 302	6 887	3864	56,1
3	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	0	0	0	0,0
4	Доходы будущих периодов	0	0	0	0,0

5	Резервы предстоящих расходов	8458	9548	17224	180,4
6	Прочие краткосрочные обязательства	0	0	0	0,0

По состоянию на 31 декабря 2017 года кредиторская задолженность составила 52 898 тыс. рублей.

По сравнению с 2016 годом краткосрочная задолженность в целом уменьшилась на 35,3 %, или на 28 909 тыс. рублей, в основном, за счет увеличения поступлений от покупателей и заказчиков, что позволило сократить задолженность перед кредиторами.

Ссудная задолженность снизилась на 18% из-за снижения потребности в заемном капитале.

5.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Принципы дивидендной политики

Решение о выплате (не выплате) дивидендов, их размере, форме, порядке и дате выплаты принимается Общим собранием акционеров Общества. Решение о распределении прибыли и выплате дивидендов за 2017 год будет принято годовым общим Собранием Общества АО «Нерюнгриэнергоремонт» в июне 2018 года.

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика Общества предусматривает, что вся прибыль направляется на погашение убытков прошлых лет, однако, в среднесрочной перспективе не исключено, что акционеры пересмотрят дивидендную политику.

В 2016 - 2017 гг. промежуточные дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

Распределение чистой прибыли по направлениям использования за 2014-2016 гг., тыс. руб.

Таблица № 22

Показатель	2014 г.	2015 г.	2016 г.
	Факт	Факт	Факт
Чистая прибыль (убыток) по итогам финансового года	-8 738	163	1 678
Распределение в:	-	163	1 678
- резервный фонд	-	-	-
- дивиденды	-	-	-
- фонд накопления	-	-	-
- погашение убытков прошлых лет	-	163	1 678
Размер дивидендов на 1 обыкновенную акцию	-	-	-

В 2017 г. Общим собранием акционеров (протокол 295 от 30.06.2017г) принято решения не выплачивать дивиденды по итогам работы за 2016 г. Чистую прибыль в размере 1 678 тыс. руб. направить на погашение убытков прошлых лет.

Раздел 6. Инвестиционная деятельность

6.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений



Основным направлением инвестиционной программы АО «Нерюнгриэнергоремонт» является обновление вышедшего из строя вследствие полного износа автопарка, инструмента и оборудования, необходимого для выполнения работ по ремонтам, реконструкции оборудования и строительно-монтажных работ на объектах энергетики Дальнего Востока. Средний возраст транспортных средств составляет 10,7 лет.

Динамика капитальных вложений:

Таблица № 23

Таблица № 23							
№	Показатель	2015		2016		2017	
		млн. руб.	%*	млн. руб.	%*	млн. руб.	% *
Капитальные вложения всего (без НДС)		0,057	100%	0,000	100%	1,356	100%
1	Техническое перевооружение и реконструкция	-	0%	-	0%	-	0%
2	Новое строительство и расширение действующих предприятий	-	0%	-	0%	-	0%
3	Приобретение объектов основных средств	0,057	100%	0,000	100%	1,356	100%
4	Прочие инвестиции	-	0%	-	0%	-	0%

*-% в структуре инвестиционной программы.

За 2017 год приобретено два транспортных средства с целью обновления полностью изношенного легкового автотранспорта для перевозки персонала к месту выполнения работ по ремонту и перекладке магистральных тепловых сетей.

Источники финансирования инвестиционной программы 2017 г.

Таблица № 24

Инвестиционная программа	Источник финансирования	Объем финансирования		
		План, тыс. руб.	Факт, тыс. руб.	Отклонение, %
Финансирование Инвестиционной программы АО «Нерюнгриэнергоремонт»	Амортизация	1 356	1 116	-17,6%
	Прибыль прошлых лет	-	215	-
	НДС к возмещению	244	244	0,0%
	Чистая прибыль текущего года	-	-	-
	Прочие собственные источники	-	25	-

Итого:	1 600	1 600	0,0%
--------	-------	-------	------

Структура капиталовложений по направлениям:

Таблица № 25

Наименование мероприятий Инвестиционной программы	Финансирование инвестиционной программы в 2017 году, тыс. руб. без НДС		
	План, тыс. руб.	Факт, тыс. руб.	Отклонения, %
1. Техническое перевооружение и реконструкция	-	-	-
2. Новое строительство и расширение действующих предприятий	-	-	-
3. Приобретение объектов основных средств	1 356	1 356	0,0%
4. Прочие инвестиции	-	-	-

Фактическое исполнение инвестиционного плана 2017г. составляет - 100%

На ближайшую трехлетнюю перспективу Общество планирует осуществлять инвестиционную деятельность в следующих объемах:

Объемы инвестиционной деятельности в ближайшей перспективе

Таблица № 26

№	Показатель	2018 г.		2019 г.		2020 г.	
		млн. руб.	%*	млн. руб.	%*	млн. руб.	%*
	Капитальные вложения всего (без НДС)	6,49	100%	6,92	100%	7,30	100%
1	Техническое перевооружение и реконструкция	-	0%	-	0%	-	0%
2	Новое строительство и расширение действующих предприятий	-	0%	-	0%	-	0%
3	Приобретение объектов основных средств	6,49	100%	6,92	100%	7,30	100%
4	Прочие инвестиции	-	0%	-	0%	-	0%

*-% в структуре инвестиционной программы.

Раздел 7. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда

Основным направлением социальной политики Общества в области охраны труда является обеспечение приоритета сохранения жизни и здоровья работников по отношению к результатам производственной деятельности. Для улучшения условий труда работающих в Обществе проводится планомерная и системная работа, целью которой является снижение уровня производственного травматизма.

В ходе этой работы решаются следующие задачи:

- Обеспечение безопасности и охраны здоровья всех работников Общества путем предупреждения несчастных случаев и профессиональных заболеваний на производстве;
- Соблюдение соответствующих законов и иных нормативных правовых актов, программ по охране труда, соглашений по охране труда и других требований;

- Обучение персонала безопасным методам и приемам выполнения работ;
- Проведение эффективной экономической политики, стимулирующей создание здоровых и безопасных условий труда;
- Непрерывное совершенствование функционирования системы управления охраной труда.



Работа по охране труда в АО «Нерюнгриэнергоремонт» осуществляется в соответствии с требованиями Трудового кодекса РФ.

С целью приведения условий труда к нормативным в Обществе ежегодно разрабатывается План мероприятий по улучшению и оздоровлению условий труда. В АО «Нерюнгриэнергоремонт» разработана и введена в действие «Программа улучшения и оздоровления условий и охраны труда на 2015-2018 г.». По выполнению мероприятий программы установлена ежеквартальная отчетность.

Контроль обеспечения безопасных условий труда осуществляется путем проведения внутренних проверок.

На предприятии приказом назначены постоянно действующие центральная и цеховые комиссии по проверке знаний. Проведено обучение 82 работникам предприятия по навыкам оказания первой медицинской помощи на производстве с применением тренажера с привлечением медицинского работника.

На предприятии действует Положение о системе управления охраной труда (СУОТ). Совершенствуется система управления охраной труда, решаются вопросы по созданию нормальных условий труда, усилен контроль за состоянием охраны труда и укреплением его дисциплины, продолжается работа по совершенствованию анализа травматизма, по планированию мероприятий по охране труда, а также по соответствующей отчетности по охране труда, осуществляется постоянный контроль их исполнения.

Работы на энергетическом оборудовании производятся по письменным нарядам-допускам и распоряжениям, обеспечивающим безопасность работ.

В ходе выполнения производственной программы выполнены следующие мероприятия:

- перед началом работ проведены внеочередные инструктажи по безопасному ведению работ всему персоналу, занятому ремонтом турбинного и котельного оборудования, в электроустановках до и выше 1000 Вт на объектах АО «ДГК»;
- персонал застрахован от несчастных случаев на производстве;
- персонал обеспечен бытовыми помещениями.

В 2017 г. проведено 12 дней охраны труда, которые представляют собой комплекс профилактических мер для предотвращения производственного травматизма. В ходе проведения дней охраны труда проверяются вопросы полноты и качества инструктажей, обеспеченности персонала средствами индивидуальной защиты, их применения на практике, ведения оперативной и технической документации, соблюдения безопасной организации и проведения работ по нарядам-допускам и распоряжениям с участием персонала в показательных допусках. При подведении результатов проведенных дней охраны труда издаются приказы по устранению выявленных замечаний, разрабатываются мероприятия и сроки их выполнения.

В целях оздоровления работники Общества постоянно посещает оздоровительный комплекс «Атлант», занимаются спортом, принимают участие в спортивных состязаниях.

В течение 2017 года проведен периодический медосмотр персонала, занятого на работах с вредными и опасными условиями труда, в лечебном центре ООО «Олеся» на сумму – 286 тыс. рублей. По результатам медицинского осмотра разработаны профилактические и реабилитационные мероприятия, направленные на сохранение здоровья и восстановление трудоспособности работников.

Персоналу, работающему во вредных условиях труда, произведена выдача по установленным нормам молока или других равноценных пищевых продуктов. По

письменным заявлениям работников выдача молока заменена денежной компенсационной выплатой в размере, эквивалентном стоимости молока или других равноценных пищевых продуктов, что внесено в коллективный договор соглашением № 4 от 24.12.2015г., и в трудовые договоры персонала.

Затраты на мероприятия по улучшению условий и охраны труда составили за 2017г. - 3 743,17 тыс. руб.

Весь персонал укомплектован сертифицированной спецодеждой, специальной обувью, средствами индивидуальной и коллективной защиты нового поколения на 100%, затраты составили - 994,27 тыс. руб.

Внесены изменения в «Положение по нормам выдачи бесплатной специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты», в соглашение по охране труда.

Во всех цехах и участках пересмотрены должностные инструкции и инструкции по охране труда по профессиям и видам работ.

Проведен анализ состояния условий труда женщин Аппарата Управления, улучшены условия труда - сделаны косметические ремонты кабинетов.

Общее количество рабочих мест на предприятии - 114, в то числе количество рабочих мест с вредными условиями труда 58. В Обществе организована и проведена специальная оценка всех 114 рабочих мест по условиям труда. Персонал ознакомлен с картами аттестации по специальной оценке условия труда.

Для осуществления контроля соблюдения в подразделениях предприятия действующего законодательства, инструкций, правил и норм по охране труда, технике безопасности, производственной санитарии, противопожарной защите, промышленной безопасности, предоставления работникам установленных льгот и компенсации по условиям труда в Обществе создан отдел охраны труда и техники безопасности в количестве одного человека. Данный отдел осуществляет свою деятельность на основании Положения о системе управления охраной труда, по годовым и месячным планам работ, утвержденным руководителем предприятия.

Для обеспечения пожарной безопасности объектов и помещений АО «Нерюнгриэнергоремонт» приказом назначены ответственные за пожарную безопасность. Все объекты обеспечены первичными средствами пожаротушения, инструкциями по действиям персонала в случае пожара. Вопросы по пожарной безопасности включены в темы повторных ежемесячных инструктажей и проработаны с персоналом. Организованы и проведены весенний и осенний месячники пожарной безопасности. Со всем персоналом за 2017год проведены 2 противопожарные тренировки, с разбором действий каждого работника. Еженедельно проводятся заседания пожарно-технической комиссии, на которых рассматриваются недостатки по пожарной безопасности и разбор нарушений, выявленных инспекторами пожарной части. Количество нарушений в сравнении с предыдущим годом значительно снизилось.

За 12 месяцев 2017 года несчастные случаи и профзаболевания отсутствуют.

Формы государственной статистической отчетности в области охраны труда, пожарной безопасности и экологии за 2017 г. своевременно представлены в территориальные органы Росстата, а также в вышестоящую организацию. Данные отчетности показывают отсутствие в 2017 г. в Обществе пожаров, смертельных несчастных случаев, профессиональных заболеваний, серьезных травм.



8. Охрана окружающей среды.

Основные задачи и достижения в сфере природоохранной политики

1. Соблюдение требований природоохранного законодательства РФ, действующих норм и стандартов в ходе производственной и хозяйственной деятельности предприятия.

2. Контроль и надзор за соблюдением установленных норм и правил природоохранного законодательства во всех технологических подразделениях предприятия.

3. Проведение производственного контроля за охраной атмосферного воздуха, установленных нормативов выбросов вредных веществ в атмосферный воздух.

4. Проведение контроля и учета образующихся на предприятии отходов производства и потребления; соблюдение условий сбора и размещения отходов, контроль объемов временного накопления отходов на территории предприятия и периодичности их вывоза.

5. Разработка и своевременное выполнение необходимых мероприятий по охране окружающей природной среды и рациональному природопользованию.

Основным принципом охраны окружающей среды является нормирование воздействия выбросов на окружающую среду. АО «Нерюнгриэнергоремонт» имеет экологический паспорт, утвержденные нормативы выбросов, сборов и размещения отходов.

В АО «НЭР» осуществлен мониторинг и оценка состояния окружающей среды на территории предприятия и в границах его санитарно-защитной зоны.

Общество постоянно взаимодействует с органами Государственного контроля и надзора в сфере охраны окружающей среды и рационального природопользования для достижения максимальной эффективности выполнения природоохранных мероприятий и минимизации антропогенной нагрузки производственной и хозяйственной деятельности предприятия. Осуществляется контроль выполнения мероприятий по предупреждению и своевременному устранению аварийных ситуаций, ведущих к незапланированным выбросам и сбросам вредных (загрязняющих) веществ в окружающую среду (атмосферный воздух, почвы, сточные ливневые воды) и иному негативному воздействию на окружающую среду. Превышения лимитов выбросов загрязняющих веществ в атмосферу АО «Нерюнгриэнергоремонт» не имеет. Образующиеся в результате производственные отходы Общество утилизирует, заключив соответствующие договоры с предприятиями, имеющими на это разрешение.

Информация о количестве сбросов, выбросов, образовании отходов в 2017 году.

Структурные подразделения АО «Нерюнгриэнергоремонт» осуществляют природоохранную деятельность, руководствуясь требованиями нормативных правовых актов в области охраны окружающей среды.

Выбросы в атмосферу со, пох, сох и других значимых загрязняющих веществ



Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу осуществляются в пределах лимитов на выброс, выданных территориальным Управлением Росприроднадзора по Республике Саха (Якутия).

За 2017 год в целом по АО «Нерюнгриэнергоремонт» в атмосферу выброшено:

- NO_x – 0,04298 тонн;

- CO – 0,000107 тонн;

- SO₂ – 0,000682 тонн;

- прочих загрязняющих веществ – 0,0146 тонн.

Общая масса отходов с разбивкой по видам и методам обращения

В результате производственной деятельности АО «Нерюнгриэнергоремонт» в 2017 году образовались следующие виды отходов:

- опасные отходы (1-2 класс опасности) – 0,561 тонны - утилизированы (обезврежены);

- неопасные (малоопасные) отходы (3-5 класс опасности) – 3,441 тонн, из них 3,268 тонны утилизировано с привлечением специализированных организаций, 5,7 тонн переданы другим организациям для размещения по договорам о конечном размещении отходов;

АО «Нерюнгриэнергоремонт» в 2017 г. на природоохранные мероприятия затратило 29,20 тыс. рублей.

Для снижения количества загрязняющих отходов вводятся и намечаются следующие перспективные технологии и решения:

1. Выполнение всех видов работ по обслуживанию автомобильной техники на договорной основе со специализированной организацией вне территории Общества;

2. Сокращение объемов хранения оставшихся загрязняющих отходов вплоть до полной их ликвидации за счет:

– организации работы по сбору и вывозу отходов без временного их хранения на территории Общества путем более согласованной работы с организациями, занимающими данным видом деятельности;

– перевода осветительных приборов с ртутьсодержащих на современные экологически безопасные.

Все требования в области охраны труда и охраны окружающей среды, политики в области профессионального здоровья и безопасности и экологической политики в Обществе выполнены.

Контактная информация для акционеров и инвесторов

Полное фирменное наименование Общества

Акционерное общество «Нерюнгриэнергоремонт»»

Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «Нерюнгриэнергоремонт»

Место нахождения: 678995, РФ, Республика Саха (Якутия), г. Нерюнгри, п. Серебряный Бор

Почтовый адрес: 678995, РФ, Республика Саха (Якутия), г. Нерюнгри, п. Серебряный Бор

Банковские реквизиты: Дальневосточный филиал ПАО «Росбанк» г. Благовещенск,

БИК 040507871, К/с 301018103000000000871, Р/с 40702810346180000042

Сведения о государственной регистрации Общества:

Дата государственной регистрации: 18 июня 2004 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1041401722867

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Министерства РФ по налогам и сборам по г. Нерюнгри РС(Якутия)

Индивидуальный номер налогоплательщика: 1434024711

Контакты:

Тел. (41147) 7-93-29, факс (41147) 7-93-50

E-mail: info@oaoner.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.oaoner.ru



Информация об аудиторе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭНПИ Консалт»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ЭНПИ Консалт»

Вид деятельности: Осуществление аудиторской деятельности

Место нахождения: 101000, РФ, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 40, стр. 1, эт. 1, каб. 116-117

Почтовый адрес: 101000, РФ, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 40, стр. 1, эт. 1, каб. 116-117

ИНН: 7728362947

ОГРН 1177746166817

Членство в саморегулируемой организации аудитором: Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС)

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций: основной регистрационный номер записи: 11706040067

Контакты:

Телефон: (495) 011-13-79

E-mail: npg@npg.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.npg.ru

Информация о регистраторе Общества

Решением Совета директоров Общества от 27.11.2008 года № 18 утвержден регистратор Общества ЗАО «Реестр А-Плюс» (правопреемник АО «РЕГИСТРАТОР Р.О.С.Т.).

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «РЕГИСТРАТОР Р.О.С.Т.»,

Сокращенное фирменное наименование: АО «РЕГИСТРАТОР Р.О.С.Т.»

Место нахождения: 107996, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13

Почтовый адрес: 630007, РФ, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая, д. 50

Телефон: (383) 218-76-77, (383) 218-76-79, Факс (383) 218-76-77, (383) 218-76-79

E-mail: nsk@nsk.rrost.ru

Лицензия: выдана Федеральной службой по финансовым рынкам на осуществление деятельности по ведению реестра № 045-13976-000001 от 03.12.2002г., бессрочная.

Приложения 1. Бухгалтерская (финансовая отчетность) Общества за 2017 год

Приложение 2. Заключение Аудитора

Приложение 3. Заключение Ревизионной комиссии