

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества
«Витимэнерго»
за 2016 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Витимэнерго»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Акционерное общество «Витимэнерго» (АО «Витимэнерго»)

Государственный регистрационный номер: 1023800732009

Место нахождения: Российская Федерация, 666902, Иркутская область, город Бодайбо, Подстанция

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза» (ООО «ФинЭкспертиза»)

Государственный регистрационный номер: 1027739127734

Место нахождения: 129090, город Москва, Олимпийский проспект, дом 14

Наименование саморегулируемой организации auditors: Саморегулируемая организация auditors «Российский Союз Auditors» (Ассоциация)

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 11603076287

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Витимэнерго», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2016 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2016 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

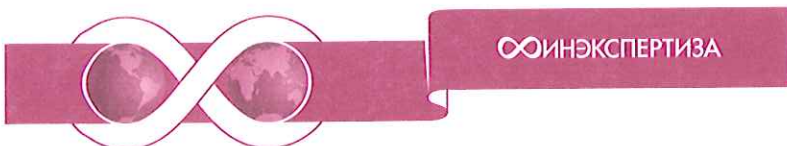
Руководство АО «Витимэнерго» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и



раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Витимэнерго» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель управления общего, инвестиционного и страхового аудита ООО «ФинЭкспертиза» действует на основании доверенности № 02-01-160694 от 01.07.2016 сроком до 30.06.2017



Е.В. Никифорова

«25» апреля 2017г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация Акционерное общество "Витимэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

666902, Иркутская обл, Бодайбо г, Подстанция ул

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2016

44253512

3802005802

35.12

12267 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Т. 2.	Основные средства	1150	2 816 083	3 160 284	3 008 380
	в том числе:				
Т. 2.1.	Основные средства в организации	11501	2 792 203	3 125 471	2 978 465
Т. 2.2.	Оборудование к установке	11502	15 570	14 770	9 872
Т. 2.2.	Строительство объектов основных средств	11503	8 310	20 043	20 043
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
П. 12.13	Отложенные налоговые активы	1180	136 667	52 068	20 515
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 952 750	3 212 351	3 028 895
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Т. 4.1.	Запасы	1210	28 158	33 467	32 472
	в том числе:				
Т. 4.1.	Материалы	12101	28 158	33 467	32 472
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Т. 5.1.	Дебиторская задолженность	1230	644 992	51 271	49 439
	в том числе:				
Т. 5.1.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 399	8 884	3 541
Т. 5.1.	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	642 426	41 881	45 066
Т. 5.1.	Расчеты по налогам и сборам	12303	68	103	30
Т. 5.1.	Расчеты с подотчетными лицами	12304	30	22	109
Т. 5.1.	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12305	9	14	-
Т. 5.1.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	61	367	578
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	560	60 120	81 055
	в том числе:				
	Касса организации	12501	13	10	2
	Расчетные счета	12502	547	3 109	81 052
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	673 710	144 857	162 966
	БАЛАНС	1600	3 626 460	3 357 209	3 191 861

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П. 1.5.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	225 764	225 764	225 764
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П. 12.11	Переоценка внеоборотных активов	1340	3 356 307	3 438 708	3 052 100
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	3 356 307	3 438 708	3 052 100
			-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 092	1 092	1 092
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	1 092	1 092	1 092
П. 4.9.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 488 302)	(888 761)	(577 335)
	Итого по разделу III	1300	2 094 861	2 776 803	2 701 621
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Т. 5.3.	Заемные средства	1410	68 955	-	-
	в том числе:				
П. 12.6	Долгосрочные займы	14101	68 955	-	-
П. 12.13	Отложенные налоговые обязательства	1420	12 809	12 442	9 920
Т. 7.	Оценочные обязательства	1430	34 447	36 812	56 055
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	116 211	49 254	65 975
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Т. 5.3.	Заемные средства	1510	746 902	64 825	96 570
	в том числе:				
Т. 5.3.	Краткосрочные займы	15101	722 500	50 000	80 000
Т. 5.3.	Проценты по краткосрочным займам	15102	24 402	14 825	16 570
Т. 5.3.	Кредиторская задолженность	1520	619 912	415 816	286 596
	в том числе:				
Т. 5.3.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	554 477	378 301	255 927
Т. 5.3.	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 972	12	75
Т. 5.3.	Расчеты по налогам и сборам	15203	37 643	16 624	20 071
Т. 5.3.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	7 854	6 546	3 084
Т. 5.3.	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	16 024	13 361	6 286
Т. 5.3.	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15206	25	-	-
П. 12.8	Доходы будущих периодов	1530	121	220	321
	в том числе:				
	Безвозмездные поступления	15301	-	-	-
Т. 7.	Оценочные обязательства	1540	48 453	50 292	40 778
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	2 023	3 709	-
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	46 430	46 583	40 778
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 415 388	531 152	424 266
	БАЛАНС	1700	3 626 460	3 357 209	3 191 861

Руководитель



Машковский Александр
Ростиславович
(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Акционерное общество "Витимэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
44253512		
3802005802		
35.12		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
П. 4.2.	Выручка	2110	906 123	724 765
Т. 6.	Себестоимость продаж	2120	(1 022 351)	(956 010)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(116 228)	(231 245)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
Т. 6.	Управленческие расходы	2220	(120 835)	(100 741)
п. 4.4.	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(237 063)	(331 986)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
П. 4.5.	Проценты к получению	2320	2 269	2 926
П. 4.5.	Проценты к уплате	2330	(28 490)	(660)
П. 4.5.	Прочие доходы	2340	1 808	3 758
П. 4.5.	Прочие расходы	2350	(422 294)	(14 493)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(683 770)	(340 455)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
П. 12.13	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(52 286)	(38 962)
П. 12.13	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(368)	(2 522)
П. 12.13	Изменение отложенных налоговых активов	2450	84 599	32 636
	Прочее	2460	(2)	(2)
П. 4.9.	Чистая прибыль (убыток)	2400	(599 541)	(310 343)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
П. 12.11	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(82 401)	386 608
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	(1 084)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(681 942)	75 181
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(3)	(1)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Машковский Александр

Ростиславович

(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
44253512		
3802005802		
35.12		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация - Акционерное общество "Витимэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности - Передача электроэнергии и технологическое присоединение к

распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	225 764	-	3 052 100	1 092	(577 335)	2 701 621
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	386 608	-	-	386 608
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	386 608	X	-	386 608
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(311 425)	(311 425)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(310 341)	(310 341)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(1 084)	(1 084)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3200	225 764	-	3 438 708	1 092	(888 761)	2 776 803
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(82 401)	-	(599 540)	(681 941)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(599 540)	(599 540)
переоценка имущества	3322	X	X	(82 401)	X	-	(82 401)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	225 764	-	3 356 307	1 092	(1 488 302)	2 094 861

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2 701 621	(310 341)	385 523	2 776 803
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 701 621	(310 341)	385 523	2 776 803
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(577 335)	(310 341)	(1 085)	(888 761)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(577 335)	(310 341)	(1 085)	(888 761)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	2 094 983	2 777 022	2 701 942

Машковский Александр

Ростиславович

(подпись) (расшифровка подписи)



30 марта 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация **Акционерное общество "Витимэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

общества / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
44253512		
3802005802		
35.12		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	63 924	744 071
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	41101	50 090	727 085
из них дочерним и зависимым лицам	411011	5 741	10 621
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	41102	558	76
из них дочерним и зависимым лицам	411021	3	76
от перепродажи финансовых вложений	41103	-	-
из них дочерним и зависимым лицам	411031	-	-
авансы полученные	41104	4 754	-
из них дочерним и зависимым лицам	411041	916	-
НДС к возмещению из бюджета	41105		
прочие поступления	41109	8 522	16 910
из них дочерним и зависимым лицам	411091		
Платежи - всего	4120	(810 649)	(715 872)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	41201	(238 668)	(279 856)
из них дочерним и зависимым лицам	412011	(29 335)	
в связи с оплатой труда работников	41202	(330 748)	(302 367)
процентов по долговым обязательствам	41203		(2 406)
из них дочерним и зависимым лицам	412031		(2 406)
налога на прибыль организаций	41204		
налоги и сборы, перечисленные в бюджет (кроме налога на платежи (взносы) в государственные внебюджетные фонды	41205	(37 775)	(28 985)
платежи (взносы) в государственные внебюджетные фонды	41206	(83 820)	(77 303)
прочие платежи	41209	(119 638)	(24 955)
из них дочерним и зависимым лицам	412091		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(746 725)	28 199
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		27
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	42101		27
из них дочерним и зависимым лицам	421011		
от продажи акций других организаций (долей участия)	42102		
из них дочерним и зависимым лицам	421021		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	42103		
из них дочерним и зависимым лицам	421031		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других	42104		
из них дочерним и зависимым лицам	421041		
прочие поступления	42109		
Платежи - всего	4220	(35 335)	(19 161)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных	42201	(35 335)	(19 161)
из них дочерним и зависимым лицам	422011	(12 478)	
в связи с приобретением акций других организаций (долей	42202		
из них дочерним и зависимым лицам	422021		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов	42203		
из них дочерним и зависимым лицам	422031		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	42204		
из них дочерним и зависимым лицам	422041		
прочие платежи	42209		
из них дочерним и зависимым лицам	422091		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(35 335)	(19 134)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	722 500	
в том числе:			
получение кредитов и займов	43101	722 500	
из них дочерним и зависимым лицам	431011	722 500	
денежных вкладов собственников (участников)	43102		
из них дочерним и зависимым лицам	431021		
от выпуска акций, увеличения долей участия	43103		
из них дочерним и зависимым лицам	431031		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	43104		
из них дочерним и зависимым лицам	431041		
прочие поступления	43109		
из них дочерним и зависимым лицам	431091		
	43110		
Платежи - всего	4320		(30 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	43201		
из них дочерним и зависимым лицам	432011		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	43202		
из них дочерним и зависимым лицам	432021		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	43203		(30 000)
из них дочерним и зависимым лицам	432031		(30 000)
прочие платежи	43209		
из них дочерним и зависимым лицам	432091		
	43210		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	722 500	(30 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(59 560)	(20 935)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	60 120	81 055
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	560	60 120
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

Машковский Александр
Ростиславович
(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Машковский Александр Ростиславович
(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

Акционерное общество
ИНН 3802003803
ОГРН 10238000732008
Российская Федерация
Иркутская область,
г.Витим

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	12 397 951	(9 272 480)	36 331	(908)	894	(287 177)	(379 815)	(297 407)	12 053 559	(9 261 356)
	5210	за 2015г.	10 524 555	(7 546 090)	12 610	(3 261)	3 193	(252 130)	1 864 048	1 477 454	12 397 951	(9 272 480)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016г.	339 974	(122 613)	20 674	(97)	83	(18 167)	-	-	360 551	(140 698)
	5211	за 2015г.	332 174	(10 716)	10 451	(2 651)	2 583	(18 037)	-	-	339 974	(122 613)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2016г.	1 469	(1 343)	259	-	-	(154)	-	-	1 728	(1 497)
	5212	за 2015г.	1 574	(1 230)	-	(105)	105	(217)	-	-	1 469	(1 343)
Сооружения	5203	за 2016г.	11 975 296	(9 100 723)	1 052	-	-	(263 043)	(379 815)	(297 407)	11 596 533	(9 066 358)
	5213	за 2015г.	10 111 248	(7 395 530)	-	-	-	(227 739)	1 864 048	1 477 454	11 975 296	(9 100 723)
Здания	5204	за 2016г.	39 496	(21 608)	121	-	-	(1 965)	-	-	39 616	(23 574)
	5214	за 2015г.	39 496	(19 616)	-	-	-	(1 993)	-	-	39 496	(21 608)
Транспортные средства	5205	за 2016г.	41 718	(26 193)	14 225	(812)	812	(3 848)	-	-	55 131	(29 229)
	5215	за 2015г.	40 064	(22 553)	2 159	(505)	505	(4 145)	-	-	41 718	(26 193)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	34 813	37 820	(12 422)	(36 331)	23 880
	5250	за 2015г.	29 915	17 540	(33)	(12 610)	34 813
в том числе:							
ВЛ-220 Артем-Вача	5241	за 2016г.	3 135	-	3 135	-	-
	5251	за 2015г.	3 135	-	-	-	3 135
ДЭС п.Перевоз (реконструкция)	5242	за 2016г.	3 644	-	3 644	-	-
	5252	за 2015г.	3 644	-	-	-	3 644
Перенос ВЛ-110 и 95 за черту г.Бодайбо	5243	за 2016г.	5 467	-	5 467	-	-
	5253	за 2015г.	5 467	-	-	-	5 467
ПС 220/110/10 кВ Мамакан	5244	за 2016г.	7 797	513	-	-	8 310
	5254	за 2015г.	7 797	1 690	-	1 690	7 797
ПС "Веселяевская"	5245	за 2016г.	-	256	-	256	-
	5255	за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС 35 кВ Сухоложская-2	5246	за 2016г.	-	61	-	61	-
	5256	за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС 35 кВ Сухоложская	5247	за 2016г.	-	33	-	33	-
	5257	за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС 35 кВ Первенец	5248	за 2016г.	-	202	-	202	-
	5258	за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС 35 кВ Хомолхо-2	5249	за 2016г.	-	444	-	444	-
	5259	за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС 35 кВ Бодайбоканская		за 2016г.	-	65	-	65	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС "Толкинская"		за 2016г.	-	191	-	191	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС "Громовская"		за 2016г.	-	156	-	156	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС Серговская		за 2016г.	-	238	-	238	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС 35 кВ Нижний Угахан		за 2016г.	-	111	-	111	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС Апрельская		за 2016г.	-	179	-	179	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС Артемовская		за 2016г.	-	4 224	-	4 224	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ВЛ 110"Мамаканская ГЭС-Артемовская"		за 2016г.	-	198	-	198	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-

ПС 110 кВ Бодайбинская		за 2016г.	-	1 073	-	1 073	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС Бульбухтинская		за 2016г.	-	123	-	123	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС 35 кВ Малый Патом		за 2016г.	-	202	-	202	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП №2 6/0,4 кВ		за 2016г.	-	7	-	7	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП №4 6/0,4 кВ		за 2016г.	-	7	-	7	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП №5 6/0,4 кВ		за 2016г.	-	10	-	10	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП №6 6/0,4 кВ		за 2016г.	-	7	-	7	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП №7 6/0,4 кВ		за 2016г.	-	10	-	10	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП №8 6/0,4 кВ		за 2016г.	-	6	-	6	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ВЛ 110"Мамаканская ГЭС-Бодайбинская"		за 2016г.	-	130	-	130	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ВЛ 110"Кропоткинская-Перевоз"		за 2016г.	-	233	-	233	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Комплекс хроматографический газовый		за 2016г.	-	1 097	-	1 097	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль КамАЗ гос.№ Е 306 КМ		за 2016г.	-	58	-	58	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль НеФАЗ гос.№ Р 039 СХ		за 2016г.	-	55	-	55	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ПАЗ гос.№АК 951		за 2016г.	-	54	-	54	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ПАЗ гос.№АК 952		за 2016г.	-	54	-	54	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль КамАЗ гос.№ Р 528 ЕХ		за 2016г.	-	37	-	37	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Урал гос.№ Е 312 КМ		за 2016г.	-	36	-	36	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Урал гос.№ Е 311 КМ		за 2016г.	-	36	-	36	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль КамАЗ гос.№ Е 307 КМ		за 2016г.	-	36	-	36	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Урал гос.№ Р 016 СХ		за 2016г.	-	34	-	34	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль УАЗ гос.№ Е 572 ТВ		за 2016г.	-	55	-	55	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-

Автомобиль УАЗ гос.№ О 827 ХУ		за 2016г.	-	54	-	54	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль КамАЗ гос.№ Р 407 УР		за 2016г.	-	54	-	54	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ гос.№ О 292 ХУ		за 2016г.	-	23	-	23	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Урал гос.№ О 170 ХУ		за 2016г.	-	51	-	51	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Урал гос.№ О 171 ХУ		за 2016г.	-	36	-	36	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Урал гос.№ А 455 РН		за 2016г.	-	34	-	34	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Урал гос.№ Е 065 КМ		за 2016г.	-	37	-	37	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Урал гос.№ Е 496 КМ		за 2016г.	-	37	-	37	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП 2-6 ТМ 400/6/0,4 п.Артем (ТП 1-2)		за 2016г.	-	6	-	6	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Котел Wamos-48		за 2016г.	-	69	-	69	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Котел ЭПО-96 (1)		за 2016г.	-	95	-	95	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Котел ЭПО-96 (2)		за 2016г.	-	89	-	89	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный		за 2016г.	-	368	-	368	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования РММ		за 2016г.	-	100	-	100	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования здания стояночных боксов		за 2016г.	-	358	-	358	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП 3-14 Бодайбо		за 2016г.	-	1 603	-	1 603	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП 4-2 Балахнинский		за 2016г.	-	1 477	-	1 477	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС 35 кВ Андреевская		за 2016г.	-	55	-	55	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС 110 кВ Вачинская		за 2016г.	-	128	-	128	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП 6-2 Кропоткин		за 2016г.	-	673	-	673	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ПС 35 кВ Кяхтинская		за 2016г.	-	63	-	63	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
ТП 11-3 Бодайбо		за 2016г.	-	862	-	862	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-

АИСКУЭ г.Бодайбо		за 2016г.	1 662	-	1 662	-	-
АИСКУЭ г.РЭС-1		за 2015г.	1 560	-	1 560	-	-
АИСКУЭ г.РЭС-2		за 2016г.	484	-	484	-	-
АИСКУЭ г.РЭС-3		за 2015г.	304	-	304	-	-
АИСКУЭ г.РЭС-4		за 2016г.	256	-	256	-	-
АИСКУЭ г.РЭС-5		за 2015г.	506	-	506	-	-
ПС Кропоткин 110/35/6 кВ		за 2016г.	577	-	577	-	-
Генератор S 6400 3,7 кВт, 16А, 220v 6.2кВт		за 2015г.	560	-	560	-	-
Кадрокотел DJI Phantom		за 2016г.	428	-	428	-	-
Планшет 7.9 Apple ipad mini 4		за 2015г.	626	-	626	-	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys		за 2016г.	1 166	-	1 166	-	-
Модель "САВА" А 8х2,4 жилой на 8 человек на базе тракторного прицепа		за 2015г.	537	-	537	-	-
Устройство испытательное РЕТОМ - ВЧ/64		за 2016г.	134	-	134	-	-
Манекен - тренажер "Оживленная Анна"		за 2015г.	467	-	467	-	-
Манекен - тренажер "Поперхнувшийся Чарли"		за 2016г.	-	(132)	-	132	-
Ноутбук Dell Inspiron 3542		за 2015г.	-	-	-	-	-
Принтер HP LJ M201		за 2016г.	-	(139)	-	139	-
МФУ HP LJ M426		за 2015г.	-	-	-	-	-
МФУ color HP LJ M476		за 2016г.	-	(39)	-	39	-
Монитор LG 24MP58DP		за 2015г.	-	-	-	-	-
Компьютер FRWD		за 2016г.	-	(19)	-	19	-
Гусенично-транспортный вездеход ТМ-140 с пассажирским модулем		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(978)	-	978	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(931)	-	931	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(184)	-	184	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(75)	-	75	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(23)	-	23	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(11)	-	11	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(106)	-	106	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(31)	-	31	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(196)	-	196	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(434)	-	434	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	(9 223)	-	9 223	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-

Автобус вахтовый Урал 4320-72м		за 2016г.	-	-	(3 244)	3 244	-
Оборудование ПС Артемовская		за 2015г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	402	-	402	-
Выключатель элегазовый ВГБЭ-35-12,5/630 УХЛ 1 №4027		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	888	-	888	-
Выключатель элегазовый ВГБЭ-35-12,5/630 УХЛ 1 №4028		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	936	-	936	-
Оборудование выделенного интернета		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	83	-	83	-
Панели щита управления		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	123	-	123	-
Электропитающие устройства СДТУ ПС Кропоткинская		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	480	-	480	-
Электропитающие устройства спутниковых средств связи		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	466	-	466	-
Компьютер DEXP Mars		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(101)	101	-
Монитор ACER 23,8		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(19)	19	-
МФУ HP LaserJet Pro 400 MFP		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(33)	33	-
Снегоход "ТАЙГА" Баряг 550		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(593)	593	-
Монитор Asus 27		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(24)	24	-
Ноутбук Asus		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(31)	31	-
Монитор Dell 23,8"		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(13)	13	-
МФУ HP LJ PRO400 MFP M425dh		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(19)	19	-
МФУ HP LJ PRO M225dh		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(27)	27	-
Автомобиль УАЗ-220695		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(659)	659	-
МФУ Kyocera TASKalfa 3510i		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(99)	99	-
Прицеп тракторный вагон-дом передвижной, жилой на 8 человек		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(907)	907	-
Прибор "Метакон-Экспресс 110" для контроля высоковольтных опорно-стержневых изоляторов		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(161)	161	-
Прибор "Пит" для испытания трансформаторов		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(92)	92	-

Ноутбук Lenovo 15,6		за 2016г.	-	-	-	-
МФУ HP LJ Pro400 M425dh		за 2015г.	-	-	(28)	28
		за 2016г.	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(127)	127
Компьютер DEXP Mars E105		за 2016г.	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(26)	26
Монитор ACER *23,8"		за 2016г.	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(24)	24

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	13 776	6 857
в том числе:			
А/м Урал-фургон О170ХУ	5261	51	-
А/м Урал-4320 О171ХУ	5262	36	-
А/м Камаз 43101 № Е 306 КМ	5263	58	-
А/м Камаз-43101 № Е 307 КМ	5264	36	-
А/м Камаз-5511 № Р 528 ЕХ самосвал	5265	37	-
А/м Урал 4320-0111-31№Е496 КМ	5266	37	-
А/м Урал-4320 Е 311 КМ	5267	36	-
А/м УРАЛ-375 Е 312 КМ	5268	36	-
А/м УРАЛ-4320" №Е 065 КМ	5269	37	-
А/м Камаз Нефаз-4208-11-13 Р039СХ		55	-
А/м Камаз-4237(автобус специальный) Р407РУ		54	-
А/м Урал 4320-0111-41 № А 455 РН		34	-
А/м Урал-596013(тягач лесовоз) Р016СХ		34	-
А/м УАЗ 220695 Е572ТВ		55	-
Автобус ПАЗ 3205 30 № 951 АК		54	-
Автобус ПАЗ 3205 30 № 952 АК		54	-
ЛЭП 35кВ Кропоткинская-Хомолхо с ПС Хомолхо-2 35/6		444	-
ПС Апрель-2 35/6 кв.№203691		179	-
А/м ГАЗ-47953 О292ХУ		23	-
УАЗ-220695 О827ХУ		54	-
АИISKУЭ Горсеть		1 662	1 560
АИISKУЭ РЭС-1		484	304
АИISKУЭ РЭС-2		256	506
АИISKУЭ РЭС-3		577	560
АИISKУЭ РЭС-4		428	626
АИISKУЭ РЭС-5		1 166	537
ЛЭП 110 Кропоткинская - Перевозовская		233	-

ЛЭП 110 Мамаканская ГЭС-Артемовская ЗС			197	-
ПС Веселяевская 35/6кВ с ЛЭП 35кВ Мараканская-Веселяевская			256	-
ПС Громовская СТ-7 35/6 2х6300№34912№.			156	-
ПС Топкинская 35/6кВ СТ7, с ЛЭП 35кВ Артемовская-Топкинская, 8,3км			191	-
ПС 110 кВ Бодайбинская			1 073	-
ПС Вачинская 110/35/6кВ с отпайкой 0,6км от ЛЭП 110кВ Артемовская-Кропоткинская			128	-
ЗРУ-6 кВ Андреевской ПС			55	-
Трансформатор ТОВ-4000/35 № 136441			65	-
Ячейки комп КВП комп 21			63	-
ПС Малый Патом 35/6 кВ			202	-
ПС Нижний Угахан 35/6кВ			111	-
ПС Перенец 35/6кВ с ЛЭП 35 кВ Кропоткин-Перенец			202	-
ПС Сухой лог-1 35/6кВ			33	-
ПС Сухой лог-2 35/6кВ			61	-
Оборуд. ПС Артемовск.			4 224	401
ЛЭП 35кВ Перевоз-Бульбухтинская, 48 км, с ПС Бульбухтинская			123	-
ПС Кропоткин. 110/35/6 кВ			134	467
ПС Серговская 35/6кВ СТ7, с отпайкой 1,3км от ЛЭП 35 кВ Артемовская-Макаласская			238	-
ТП 10-16 ТМ 400/6/0,4 г.Артем			6	-
КТПЭ 250/10 Перевоз (РУЭС №183718)			7	-
КТП 630кВа с ЯКНО-6кВ Перевоз тр-р №5084			7	-
КТП 630кВа-2 тр-ра №349737, №349655 Пер-з			10	-
КТП с тр. ТМ400/6 №28440 Перевоз			7	-
КТП 630кВа-2 тр-ра Перевоз (Школа)			10	-
ТП №8 400кВа Перевоз (ГРП)			6	-
ПС 220/110/10 кВ Мамакан			-	1 690
Панели щита управления			-	123
Оборудование выделенного интернета			-	83
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-	2 053
в том числе:				
ПС Кропоткин. 110/35/6 кВ	5271		-	45
ПС 220/110/10 кВ Мамакан	5272		-	207
Радиорелейная линия связи Бодайбо-Балахнинский	5273		-	1 801

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	87 776	57 621	18 703
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Машковский Александр
Ростиславович
(подпись) (расшифровка подписи)



30 марта 2017 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Ф. 1. Итого и долговые финансовые вложения											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего											
	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого											

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель Машковский Александр Ростиславович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2016г.	34 015	(548)	41 815	(46 540)	-	(584)	X	29 290	(1 132)
	5420	за 2015г.	33 198	(726)	52 657	(51 840)	177	-	X	34 015	(548)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	34 015	(548)	41 815	(46 540)	-	(584)	6 877	29 290	(1 132)
	5421	за 2015г.	33 198	(726)	52 657	(51 840)	177	-	1 708	34 015	(548)
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



 Руководитель Машковский Александр Ростиславович (подпись)

 30 марта 2017 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	51 271	-	1 188 944	-	-	(190 719)	-	-	-	1 049 496	(404 504)
	5530	за 2015г.	49 439	-	1 018 282	-	-	(1 016 450)	-	-	-	51 271	-
	5511	за 2016г.	41 881	-	1 066 680	-	-	(61 631)	-	-	-	1 046 930	(404 504)
	5531	за 2015г.	45 066	-	852 964	-	-	(856 149)	-	-	-	41 881	-
	5512	за 2016г.	8 884	-	108 001	-	-	(114 486)	-	-	-	2 399	-
	5532	за 2015г.	3 541	-	158 850	-	-	(153 507)	-	-	-	8 884	-
	5513	за 2016г.	403	-	14 225	-	-	(14 529)	-	-	-	99	-
	5533	за 2015г.	802	-	6 395	-	-	(6 794)	-	-	-	403	-
	5514	за 2016г.	103	-	38	-	-	(73)	-	-	X	68	-
	5534	за 2015г.	30	-	73	-	-	-	-	X	X	103	-
Итого	5500	за 2016г.	51 271	-	1 188 944	-	-	(190 719)	-	X	X	1 049 496	(404 504)
	5520	за 2015г.	49 439	-	1 018 282	-	-	(1 016 450)	-	X	X	51 271	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	641 080	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	641 080	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	68 955	-	-	-	-	-	68 955
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	-	68 955	-	-	-	-	-	68 955
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	480 641	1 946 238	-	(1 060 065)	-	-	-	1 366 814
	5580	за 2015г.	383 166	1 323 661	660	(1 226 846)	-	-	-	480 641
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	378 301	502 117	-	(325 941)	-	-	-	554 477
	5581	за 2015г.	255 927	467 318	-	(344 944)	-	-	-	378 301
авансы полученные	5562	за 2016г.	12	4 032	-	(1 072)	-	-	-	2 972
	5582	за 2015г.	75	218 907	-	(218 970)	-	-	-	12
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	23 170	338 439	-	(316 112)	-	-	-	45 497
	5583	за 2015г.	23 155	316 341	-	(316 326)	-	-	-	23 170
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	64 825	751 032	-	(68 955)	-	-	-	746 902
	5585	за 2015г.	96 570	-	660	(32 406)	-	-	-	64 825
прочая	5566	за 2016г.	14 333	350 618	-	(347 985)	-	-	-	16 966
	5586	за 2015г.	7 439	321 095	-	(314 201)	-	-	-	14 333
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2016г.	480 641	2 015 193	-	(1 060 065)	-	X	X	1 435 769
	5570	за 2015г.	383 166	1 323 661	660	(1 226 846)	-	X	X	480 641

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	505 734	335 674	118 363
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	505 734	335 674	118 363
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Машковский Александр
Ростиславович
(расшифровка подписи)

Акционерное общество
ИНН 2502065802
ОГРН 1022500000000
Витимчанга
Огневское предприятие
Иркутская область, Иркутский район

30 марта 2017 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	45 364	51 554
Расходы на оплату труда	5620	325 955	258 201
Отчисления на социальные нужды	5630	85 640	73 570
Амортизация	5640	287 177	252 130
Прочие затраты	5650	399 050	421 296
Итого по элементам	5660	1 143 186	1 056 751
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 143 186	1 056 751

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



Руководитель Машковский Александр Ростиславович
(подпись) Иркутская область

30 марта 2017 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	87 104	70 150	(74 354)	-	82 900
в том числе:						
Долгосрочные обязательства	5701	36 812	720	(3 085)	-	34 447
Краткосрочные обязательства	5702	50 292	72 521	(74 360)	-	48 453

Руководитель Машковский Александр Ростиславович
(подпись) (расшифровка подписи)



30 марта 2017 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год
в том числе:			Возвращено за год
за 2016г.	5910	-	-
за 2015г.	5920	-	-
за 2016г.	5911	-	-
за 2015г.	5921	-	-

Руководитель

Машковский Александр

Ростиславович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.





АО «Витимэнерго»

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год

Содержание:

1. Сведения об Обществе	3
2. Положение Общества в отрасли.....	4
3. Приоритетные направления деятельности Общества.....	4
4. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям в 2015-2016 гг.	5
5. Перспективы развития Общества	14
6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.....	15
7. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества	15
8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, крупными сделками, а также иных крупных сделок, требующих одобрения органов управления Общества.....	16
9. Корпоративное управление в Обществе.....	16
10. Критерии определения и размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа и членов Совета директоров	20
11. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения.....	20
12. Особенности учетной политики	20

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Витимэнерго» (далее Общество) за 2016 г., подготовленной в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации:

- Федеральным Законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года № 34н;
- Положением по бухгалтерскому учету 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 года № 43н;
- Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

1. Сведения об Обществе

1.1. Наименование Общества:

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Витимэнерго».
Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «Витимэнерго».

1.2. Место нахождения и почтовый адрес:

Российская Федерация, 666902, Иркутская область, город Бодайбо, Подстанция.

1.3. Дата регистрации Общества и регистрационный номер:

Общество зарегистрировано Муниципальным образованием города Бодайбо и района Иркутской области 06.10.1997 года. Основной государственный регистрационный номер Общества (ОГРН) 1023800732009 (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002, выдано Межрайонной ИМНС России № 3 по Иркутской области 18.10.2002г.).

1.4. Органы управления и контроля в Обществе:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров Общества;
- Единоличный исполнительный орган Общества;
- Ревизор АО «Витимэнерго»;

Общее собрание акционеров:

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Единственным акционером Общества является Акционерное общество «Первенец» (АО «Первенец»), зарегистрированное за основным государственным регистрационным номером 1023800732889 Межрайонной инспекцией МНС России № 3 по Иркутской области 19 ноября 2002г., место нахождения: Российская Федерация, Иркутская область, город Бодайбо, улица Мира, дом 2.

Совет директоров Общества:

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров Общества и единоличного исполнительного органа Общества.

Единоличный исполнительный орган:

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Директором Общества, в компетенцию которого входит решение всех вопросов, не отнесенных законодательством и Уставом Общества к исключительной компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества. В отчетном периоде обязанности единоличного исполнительного органа исполнял Машковский Александр Ростиславович, избран протоколом Совета директоров Общества № 03-пр-сд от 04.02.2015г.

Главный бухгалтер Общества – Павлова Ирина Константиновна.

Ревизор АО «Витимэнерго»:

Согласно решению № 02/16 от 30 июня 2016 г. акционера АО «Витимэнерго» - АО «Первенец» избран ревизором Наретя Дмитрий Николаевич – руководитель направления финансового контроля по Иркутской области ООО «УК Полюс»

1.5. Уставный капитал Общества

Уставный капитал АО «Витимэнерго» составляет 225 764 000 (Двести двадцать пять миллионов семьсот шестьдесят четыре тысячи) рублей, разделенных на 225 764 (Двести двадцать пять тысяч семьсот шестьдесят четыре) обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая акция.

1.6. Аудитор Общества

Полное и сокращенное фирменные наименования: Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза» – ООО «ФинЭкспертиза».

Местонахождение аудиторской организации:

129090, Российская Федерация, г. Москва, Олимпийский проспект, дом 14

Адрес электронной почты: info@finexpertiza.ru

С 01 декабря 2016 компания ООО «ФинЭкспертиза» является членом СРО РСА

(Саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)).

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11603076287.

Аудитор АО «Витимэнерго» привлекается в целях проверки финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с правовыми актами Российской Федерации на основании решения единственного акционера АО «Первенец» № 02/16 от 30.06.2016 года. Аудит проводился по российским стандартам бухгалтерского учета и отчетности.

2. Положение Общества в отрасли

Энергетика района была неотъемлемой частью Ленского золотопромышленного треста «Лензолото», организованного в 1932 году и до 1 апреля 1987 года была в составе ЭП (энергетического предприятия) ПО «Лензолото». С 1987 года энергетика была выделена из состава ЭП и создано новое Энергетическое подразделение.

В 1997 году на базе Энергетического подразделения учредителем ОАО «Лензолото» было создано дочернее энергетическое Закрытое акционерное общество «Витимэнерго». В 2005 году ОАО «Лензолото» продало принадлежащие ему акции ЗАО «Витимэнерго» Обществу с ограниченной ответственностью «Ленская золоторудная компания». В 2005 году на основании решения № 2 акционера ЗАО «Витимэнерго» - ООО «ЛЗРК» произведена реорганизация ЗАО «Витимэнерго» в форме выделения двух обществ – ЗАО «МГЭС» и ЗАО «Витимэнергосбыт». Общество является субъектом естественной монополии и включено Федеральной службой по тарифам в реестр субъектов естественных монополий. Общество также является единственной сетевой организацией на территории Бодайбинского района.

3. Приоритетные направления деятельности Общества

Основным видом деятельности общества является передача электрической энергии. Кроме этого, Общество оказывает услуги связи и осуществляет иные виды деятельности, оговоренные Уставом.

Основной задачей и приоритетным направлением деятельности АО «Витимэнерго» качественная поставка электрической энергии до потребителей.

Общество имеет следующие лицензии:

- Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с

использованием таксофонов и средств коллективного доступа. Лицензия № 109280. Срок действия до 04.09.2018 года. Орган, выдавший лицензию - Федеральная служба по надзору в сфере связи и массовых коммуникаций.

- Услуги связи по предоставлению каналов связи. Лицензия № 109279. Срок действия до 04.09.2018 года. Орган, выдавший лицензию - Федеральная служба по надзору в сфере связи и массовых коммуникаций.
- Телематические услуги связи. Лицензия № 109281. Срок действия до 04.09.2018 года. Орган, выдавший лицензию - Федеральная служба по надзору в сфере связи и массовых коммуникаций.
- Деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов 1 – 4 классов опасности. Лицензия № ОП-67-001280(38). Орган, выдавший лицензию – Прибайкальское управление Ростехнадзора РФ.

За время своей работы Общество успешно осуществило ряд значимых мероприятий, таких как: развитие связи в районе, налаживание и построение необходимой инфраструктуры, решение вопросов об увеличении передаваемой мощности потребителям электрической энергии. В 2016 году произошло снижение производственных показателей в результате переключения с 1 апреля ГОК «Вернинский» АО Первенец на воздушную линию электропередачи «Пеледуй – РП Полус».

4. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям в 2015-2016 гг.

4.1. Производственные показатели

Таблица 1
тыс. кВт.ч.

Показатель	2015 год Факт	2016 год Факт	откл. (факт 2016 г. от факт 2015 г.)	%
Передача электрической энергии	660 833	606 152	(54 682)	(8,3)%

Основной причиной снижения производственных показателей в 2016 году является переключение с 1 апреля ГОК «Вернинский» АО Первенец на воздушную линию электропередачи «Пеледуй – РП Полус». В структуру баланса передачи электрической энергии включены потребители Мамско-Чуйского района.

4.2. Финансовые показатели

Таблица 2
тыс. руб.

Показатель	2015 год факт	2016 год факт	откл. (факт 2016 г. от факт 2015 г.)	%
Технологическое присоединение	0	621	621	100%
Услуги связи	15 891	11 338	(4 553)	(28,7)%
Прочие услуги	7 238	8 077	839	11,6%
Услуга по передаче электрической энергии	701 636	886 087	184 451	26,3%
Итого выручка:	724 765	906 123	181 358	25,0%

Выручка по прочим услугам составила 8 077 тыс. руб., что на 11,6% больше чем выручка за 2015 год по прочим операциям. Выручка от передачи электрической энергии составила 886 087 тыс. руб., что на 26,3% больше чем выручка от передачи электрической энергии за 2015 год. Основной фактор увеличения выручки является рост индивидуального тарифа на услугу по передаче электрической энергии.

4.3. Выручка

АО «Витимэнерго» за 2016 год составила 906 123 тыс. руб. (без НДС).

4.4. Себестоимость

Себестоимость в 2016 году составила 1 022 351 тыс. руб. Увеличение себестоимости относительно 2015 года составило 66 341 тыс. руб. (6,9%).

Управленческие расходы в 2016 году составили 120 835 тыс. руб. Увеличение управленческих расходов относительно 2015 года составило 20 094 тыс. руб. (19,9%).

Убыток от продаж за 2016 год составил 237 063 тыс. руб., в 2015 году убыток от продаж составлял 331 986 тыс. руб.

В разделе 6 Пояснение к бухгалтерской отчетности по строке 5650 отражены прочие затраты за 2016 год – 399 050 тыс. рублей, в том числе:

Передача электроэнергии – 141 578 тыс. рублей;

Потери в сетях – 153 508 тыс. рублей;

Услуги связи – 10 394 тыс. рублей;

Электроэнергия – 13 386 тыс. рублей;

Услуги по ремонту ОС – 3 707 тыс. рублей;

Прочие – 76 476 тыс. рублей.

За 2015 год – 421 296 тыс. рублей, в том числе:

Передача электроэнергии – 116 802 тыс. рублей;

Потери в сетях – 156 151 тыс. рублей;

Услуги связи – 10 878 тыс. рублей;

Электроэнергия – 13 205 тыс. рублей;

Оценочные обязательства и резервы – 27 006 тыс. рублей;

Услуги по ремонту ОС – 3 500 тыс. рублей;

Прочие – 93 754 тыс. рублей.

4.4.1. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах по использованным в течение 2016 года энергетическим ресурсам.

Таблица 3
тыс. руб.

Наименование вида энергетического ресурса	2015 год	2016 год
Электрическая энергия на хозяйственные нужды	9 961	9 849

4.5. Прочие доходы, прочие расходы

Прочие доходы за 2016 год составили 4 077 тыс. руб. в т.ч.:

- проценты к получению 2 269 тыс. руб.;
- прочие доходы 1 808 тыс. руб.

Прочие расходы за 2016 год составили 450 784 тыс. руб. в т.ч.:

- резервы по сомнительным долгам – дебиторская задолженность покупателей и заказчиков 404 504 тыс. руб.;
- проценты к уплате по займам и долговым ценным бумагам 28 490 тыс. руб.;
- расходы на ликвидацию объектов незавершенного строительства и иного имущества 12 246 тыс. руб.;
- не учитываемая для целей НУ амортизация дисконта по оценочным обязательствам (актуарные оценки) 1 866 тыс. руб.;
- амортизация дисконта по оценочным обязательствам (актуарные оценки) в целях БУ 1 089 тыс. руб.;
- прочие расходы 2 589 тыс. руб.

Прочие доходы за 2015 год составили 6 684 тыс.руб. в т.ч.:

- проценты к получению 2 926 тыс.руб.;

- прочие доходы 3 758 тыс.руб.

Прочие расходы за 2015 год составили 15 320 тыс.руб. в т.ч.:

- Амортизация дисконта по оценочным обязательствам (актуарные оценки) в целях БУ 4 432 тыс.руб.;
- Штрафы, пени, неустойки по договорам 6 494 тыс.руб.

4.6. Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2016 года составляет 644 992 тыс. руб., в т.ч.:

Таблица 4
тыс. руб.

Дебиторская задолженность	2015 год Факт	2016 год Факт	откл. (факт 2016 г. от факт 2015 г.)	%
Поставщики и подрядчики	8 884	2 399	(6 485)	(73,0)%
Покупатели и заказчики	41 881	642 426	600 545	1 433,9%
Налоги и сборы	103	68	(35)	(34,0)%
Подотчетные лица	22	30	8	36,4%
Расчеты с персоналом по прочим операциям	14	9	(5)	(35,7)%
Прочие дебиторы	367	61	(306)	(83,4)%
Итого:	51 271	644 992	593 721	1 158,0%

Сумма дебиторской задолженности за 2016 год выросла на 593 721 тыс.руб. (1 158 %).

В соответствии с п. 3 приложения к приказу Службы по тарифам Иркутской области от 29.12.2015 г. №620-спр, установлены индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, применяемые для расчетов ОАО «ИЭСК» с АО «Витимэнерго» с 01.01.2016 г.

В 2016 году отсутствовали договорные отношения между ОАО «ИЭСК» и АО «Витимэнерго» на оказание услуг по передаче электрической энергии.

В 2016 году за услугу по передаче электрической энергии ОАО «ИЭСК» было выставлено 1 045 583,9 тыс. руб.

По факту оказания услуг по передаче электрической за 2016 год, сумма дебиторской задолженности составила 1 045 583,9 тыс. руб.

По просроченной задолженности, более 180 дней по контрагенту ОАО «ИЭСК, создан резерв по сомнительным долгам в сумме 404 504,3 тыс. руб.

4.7. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2016 года составляет 619 912 тыс. руб., в т.ч.:

Таблица 5
тыс. руб.

Кредиторская задолженность	2015 год Факт	2016 год Факт	откл. (факт 2016 г. от факт 2015 г.)	%
Поставщики и подрядчики	378 301	554 477	176 176	46,6%
Покупатели и заказчики	12	2 972	2 960	24 666,7%
Налоги и сборы в том числе:	16 624	37 643	21 019	126,4%
НДФЛ	2 710	3 140	430	15,9%
НДС	6 488	25 267	18 779	289,4%
Прочие налоги	7 426	9 236	1 811	24,4%
Социальное страхование и обеспечение	6 546	7 854	1 308	20,0%

Оплата труда	13 361	16 024	2 663	19,9%
Прочие кредиторы	972	942	(30)	(3,1)%
ИТОГО:	415 816	619 912	204 096	49,1%

Сумма кредиторской задолженности увеличилась на 204 096 тыс. руб. (49,1%).

4.8. Оценочные обязательства

В 2016 году учетной политикой общества предусмотрено создание следующих резервов и оценочных обязательств:

- краткосрочное оценочное обязательства на предстоящую оплату отпусков;
- долгосрочное оценочное обязательство по расчетам с работниками и бывшими работниками (неработающими пенсионерами).

Остаток оценочного обязательства по краткосрочным обязательствам на предстоящую оплату отпусков на 01.01.2016г. составил 50 292 тыс. рублей, создан в 2016 году в сумме 72 521 тыс. рублей, использован в сумме 74 360 тыс. рублей. Остаток непогашенного краткосрочного оценочного обязательства на оплату отпусков на 31.12.2016г. 48 453 тыс. рублей.

Остаток долгосрочного оценочного обязательства по расчетам с работниками и бывшими работниками (неработающими пенсионерами) на 01.01.2016г. составил 36 812 тыс. рублей, создан в 2016 году в сумме 720 тыс. рублей использован в сумме 3 085 тыс. рублей. Остаток непогашенного долгосрочного оценочного обязательства по расчетам с работниками и бывшими работниками (неработающими пенсионерами) на 31.12.2015г. 34 447 тыс. рублей.

Оценочные обязательства и резервы	Остаток на 31.12.2015	Погашено	Признано	Остаток на 31.12.2016
<i>Долгосрочное оценочное обязательство</i>				
Долгосрочный резерв на вознаграждение (премию) в связи с личным юбилеем работника (без страховых взносов)	632,2	(114,8)	77,9	595,3
Долгосрочный резерв на вознаграждение (премию) в связи с личным юбилеем работника (страхование от несчастных случаев)	2,5	(0,4)	0,3	2,4
Долгосрочный резерв на вознаграждение (премию) в связи с личным юбилеем работника (страховые взносы)	185,3	(33,8)	24,1	175,6
Долгосрочный резерв под ВСХ. Социальная поддержка семей погибших (умерших) работников	7 573,8	212,7	1 604,2	9 390,7
Долгосрочный резерв под ВСХ. Выходное пособие при увольнении работника на пенсию (без страховых взносов)	15 113,0	(2 628,5)	2 996,0	15 480,5
Долгосрочный резерв под ВСХ. Выходное пособие при увольнении работника на пенсию (страхование от несчастных случаев)	60,5	-	(60,5)	-
Долгосрочный резерв под ВСХ. Выходное пособие при увольнении работника на пенсию (страховые взносы)	4 237,3	-	(4 237,3)	-
Долгосрочный резерв под ВСХ. Выплаты неработающим пенсионерам (бывшим работникам)	9 007,6	(520,0)	315,0	8 802,6
Итого	36 812,2	(3 084,8)	719,7	34 447,1
<i>Краткосрочное оценочное обязательство</i>				

Долгосрочный резерв на вознаграждение (премию) в связи с личным юбилеем работника (без страховых взносов)	190,1	(192,0)	114,8	112,9
Долгосрочный резерв на вознаграждение (премию) в связи с личным юбилеем работника (страхование от несчастных случаев)	0,8	(0,8)	0,5	0,5
Долгосрочный резерв на вознаграждение (премию) в связи с личным юбилеем работника (страховые взносы)	56,4	(57,3)	33,8	32,9
Долгосрочный резерв под ВСХ. Социальная поддержка семей погибших (умерших) работников	1 079,2	(324,8)	(212,6)	541,8
Долгосрочный резерв под ВСХ. Выходное пособие при увольнении работника на пенсию (без страховых взносов)	1 157,5	(3 673,1)	2 628,5	112,9
Долгосрочный резерв под ВСХ. Выходное пособие при увольнении работника на пенсию (страхование от несчастных случаев)	4,6	-	(4,6)	-
Долгосрочный резерв под ВСХ. Выходное пособие при увольнении работника на пенсию (страховые взносы)	173,1	-	(173,1)	-
Долгосрочный резерв под ВСХ. Выплаты неработающим пенсионерам (бывшим работникам)	1 047,7	(345,9)	520,0	1 221,8
Резерв 2016 г. Оплата проезда до места отпуска и обратно	4 000,0	(7 180,3)	3 180,3	-
Резерв 2017 г. Оплата проезда до места отпуска и обратно	-	-	4 000,0	4 000,0
Резерв отпуска (оплата отпуска без отчислений)	33 136,5	(48 479,9)	48 268,4	32 925,0
Резерв отпуска (страхование от несчастных случаев)	132,5	(149,5)	148,0	131,0
Резерв отпуска (страховые взносы во внеб. фонды)	9 313,5	(13 956,6)	14 017,3	9 374,2
Итого	50 291,9	(74 360,2)	72 521,3	48 453,0
Итого	87 104,1	(77 445,0)	73 241,0	82 900,1

4.9. Прибыль и убыток

Таблица 6
тыс. руб.

Показатель	2015 год Факт	2016 год Факт	откл. (факт 2016 г. от факт 2015 г.)	%
Непокрытый убыток прошлых лет	(578 418)	(888 761)	(310 343)	53,7%
Непокрытый убыток отчетного года	(310 343)	(599 541)	(289 198)	93,2%
Итого:	(888 761)	(1 488 302)	(599 541)	67,5%

Убыток по итогам 2016 года составил 1 488 302 тыс. руб. (67,5%). Чистый убыток за 2016 год составил 599 541 тыс. руб.

4.10. Забалансовые счета

На забалансовом счет 001 «Арендованные ОС» отражены арендованные земельные участки, арендованное оборудование на сумму 87 776 тыс. руб., по которым Общество имеет информацию об их кадастровой стоимости.

4.11. Инвестиционная деятельность

В 2016 году вложения по инвестиционной деятельности составили 37 644 тыс. руб. в том числе:

Техническое перевооружение и реконструкция (электросетевого хозяйства):
 ➤ Оборудование к установке 19 987 тыс. руб.

Приобретение автотранспортной техники:
 ➤ Оборудование к установке 13 248 тыс. руб.

Приобретение электроизмерительных приборов:
 ➤ Оборудование к установке 1 315 тыс. руб.

Инвестиции вне проектов Витимэнерго:
 ➤ ИТ-проекты 859 тыс. руб.
 ➤ Оборудование к установке 2 235 тыс. руб.

В 2015 году вложения по инвестиционной деятельности составили 17 515 тыс.руб. в том числе:

Техническое перевооружение и реконструкция (электросетевого хозяйства):
 ➤ Оборудование к установке 13 231 тыс.руб.

Приобретение автотранспортной техники:
 ➤ Оборудование к установке 1 252 тыс.руб.

Приобретение электроизмерительных приборов:
 ➤ Оборудование к установке 253 тыс.руб.

Развитие связи Витимэнерго:
 ➤ Оборудование к установке 1 030 тыс.руб.

Инвестиции вне проектов Витимэнерго:
 ➤ ИТ-проекты 571 тыс.руб.
 ➤ Оборудование к установке 1 178 тыс.руб.

4.12. Показатели ликвидности компании

Таблица 7
тыс. руб.

Показатель	Значение на 01.01.2016г. тыс. руб.	Значение на 01.01.2017г. тыс. руб.	откл. (изм. за 2016г.)	%
Денежные средства	60 120	560	(59 560)	(99,1)%
Краткосрочные финансовые вложения	-	-	0	0,0%
Краткосрочная дебиторская задолженность	51 271	644 992	593 721	1 158,0%
Общая сумма оборотных активов	144 857	673 710	528 853	365,1%
Краткосрочные обязательства	527 443	1 413 365	885 922	168,0%
Коэффициент абсолютной ликвидности (норма $\geq 0,1$)	0,114	0,0004	(0,114)	(99,7)%
Коэффициент быстрой	0,211	0,457	0,246	116,3%

ликвидности (норма $\geq 0,8$)				
Коэффициент текущей ликвидности (покрытия) (норма 1-2)	0,275	0,477	0,202	73,6%

Коэффициент абсолютной ликвидности является наиболее жестким критерием ликвидности предприятия; показывает, какая часть краткосрочных заемных обязательств может быть при необходимости погашена немедленно. За отчетный период коэффициент снизился на 0,114 и составил 0,0004 при норме более 0,1.

Коэффициент быстрой ликвидности показывает, какая часть краткосрочных обязательств может быть погашена за счет наиболее ликвидных активов; денежные средства, краткосрочные финансовые вложения и дебиторская задолженность. За отчетный период коэффициент быстрой ликвидности вырос на 0,246 и составил 0,457 при норме более и равно 0,8.

Коэффициент текущей ликвидности дает общую оценку ликвидности предприятия, показывает, в какой мере текущие кредиторские обязательства обеспечиваются оборотными средствами. Коэффициент текущей ликвидности за отчетный период имеет рост на 0,202 (73,6%) и составляет 0,477 при норме 1.

4.13. Показатели платежеспособности компании

Таблица 8

Показатель	Значение на 01.01.2016г. тыс. руб.	Значение на 01.01.2017г. тыс. руб.	откл. (изм. за 2016г.)	%
Собственный капитал	2 776 803	2 094 861	(681 942)	(24,6)%
Уставный капитал	225 764	225 764	0	0,0%
Резервный капитал	1 092	1 092	0	0,0%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(888 761)	(1 488 302)	(599 541)	67,5%
Переоценка внеоборотных активов	3 438 708	3 356 307	(82 401)	(2,4)%
Валюта баланса	3 357 209	3 626 460	269 251	8,0%
Долгосрочные обязательства	52 963	118 234	65 271	123,2%
Краткосрочные обязательства	527 443	1 413 365	885 922	168,0%
Коэффициент автономии (финансовой независимости)	0,827	0,578	(0,249)	(30,1)%
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	0,21	0,73	0,522	249,8%

Коэффициент автономии (финансовой независимости) показывает долю собственных средств в общем объеме ресурсов предприятия. За рассматриваемый период наблюдается снижение коэффициента на 30,1% и составляет 0,578 при норме 0,5 - это говорит о том, что предприятие финансово устойчиво. Коэффициент соотношения заемных и собственных средств показывает, сколько приходится заемных средств на 1 руб. собственных средств. В 2016 году наблюдается увеличение коэффициента на 249,8, что следует отметить отрицательно.

4.14. Кадровая политика Общества

Общество заинтересовано в стабильной экономической и социальной ситуации в месте своего пребывания, поэтому предпочтения при приеме на работу отдаются местному населению. Основные трудовые показатели приведены в таблице 9.

Таблица 9

Показатель	Ед. изм.	факт 2015	факт 2016	откл	%
Средняя численность	чел.	534	529	(5)	(1,0)%
в т.ч. средняя численность ИТР и облс. персонала	чел.	139	138	(1)	(0,8)%
средняя численность рабочих	чел.	395	391	(4)	(1,1)%

Фонд заработной платы	тыс. руб.	297 601	298 497	897	0,3%
ФЗП ИТР и obsл. персонала	тыс. руб.	119 040	119 108	68	0,1%
ФЗП рабочих	тыс. руб.	178 560	179 390	829	0,5%
ВСХ	тыс. руб.	8 619	14 400	5781	67,1%
ИТР и obsл. персонала	тыс. руб.	3 115	5 722	2606	83,7%
рабочие	тыс. руб.	5 504	8 679	3175	57,7%
Среднемесячный доход ИТР и obsл. персонала	руб./чел.	73 103	75 289	2186	3,0%
Среднемесячный доход рабочего	руб./чел.	38 849	40 126	1277	3,3%

Коэффициент текучести персонала за 6 лет: 2011 год - 21%, 2012 год - 20%, 2013 год - 15,6%, 2014 год - 9%, 2015 год - 12,1%, 2016 год - 17,3%. Коэффициент текучести персонала за отчетный период увеличился на 5,2%, увеличение по рабочим на 2,4%, по руководителям, специалистам и служащим на 13,3%. В 2016 году проводилась оптимизация численности: сокращено 13 работников, уволено в связи выходом на пенсию 32 человека. За 2016 год отрицательный баланс между уволенными и принятыми: принято 86 работников, уволено 116 человек, из них по причинам, характеризующим текучесть рабочей силы - 89. Причины увольнения работников: 56 - по собственному желанию, 32 - в связи уходом на пенсию и с выездом из района, 13 - сокращение численности, 3 - прекращение работы в связи со смертью, 1 - призыв на военную службу, 1 - вследствие состояния здоровья. Основная причина увольнения работников - неконкурентный уровень заработной платы по сравнению другими предприятиями в Бодайбинском районе. Впервые за 3 года, с 01.06.16г. проиндексирована заработная плата на 4,5%. Средняя численность по сравнению с 2016 годом снизилась на 21 человек.

Среднемесячная заработная плата по обществу за 2016 год составила 51 031 рубля, за прошлый год 47 022 рублей, рост 108,5%. Рост связан с индексацией на 4,5%, приемом по решению УК «Полнос» высоко оплачиваемых специалистов по совместительству 2 человека в службу безопасности и советника директора по финансам, проведен технический аудит по договору ГПХ на сумму 1 025 тыс. руб.

Рост расходов по выплатам социального характера связан с проведением оптимизации: выплаты уволенным работникам на период трудоустройства в связи с сокращением численности составили 1 153,6 тыс. руб., материальная помощь - при увольнении на пенсию (в первый раз) - 3 673,1 тыс. руб.

Работникам предоставляется полный социальный пакет, гарантированный государством. Продолжительность отпуска устанавливается равной 44 дням, с учетом дополнительных отпусков за работу в местностях, приравненных к крайнему северу. Дополнительно трудовым контрактом может быть предусмотрен отпуск за ненормированный рабочий день продолжительностью от 8 до 14 дней, вредные условия труда до 7 дней.

Для работающих действует общее положение по оплате вознаграждения по итогам работы и за выслугу лет. Выплаты социального характера производятся в соответствии с коллективным договором и Трудовым Кодексом.

4.15. Охрана окружающей среды

В 2016 году Общество пользовалось проектом Нормативов предельно-допустимых выбросов вредных веществ в атмосферу. Имелось разрешение на выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, регистрационный № ЭН-46 от 05.03.2012 г., выданное Управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Иркутской области. Затраты на охрану окружающей среды состояли из налоговых платежей, разработки проектной документации, обучения, услуг ПСЛ, а также затрат по договорам на водоотведение, водоснабжение и услуг размещения ТБО на полигонах. Предельно-допустимые выбросы в 2016 году не превысили нормативных и поэтому никаких дополнительных затрат общество не несло. Статистическая отчетность представлена в полном объеме и в установленные сроки.

Производственный контроль за выбросами в атмосферу осуществлялся лабораториями сторонних организаций по договору. Проводились исследования воздуха, превышений предельно допустимых концентраций не обнаружено.

Бытовые стоки Общество передало на очистку коммунальным предприятиям, по договору услуг, поэтому затраты, связанные с охраной водных ресурсов составили платежи за оказанные услуги.

В 2016 г. Общество руководствовалось проектами Нормативов образования отходов и лимитов на их размещение: ПНООЛР-Л-0588/2015 от 05.05.2015г.; ПНООЛР-Л-0589/2015 от 05.05.2015г.; ПНООЛР-Л-0590/2015 от 05.05.2015г.; ПНООЛР-Л-0591/2015 от 05.05.2015г.; ПНООЛР-Л-0592/2015 от 05.05.2015г.. А также лимитами на размещение отходов: № ООС-153 от 05.05.15г.; № ООС-154 от 05.05.15г.; № ООС-155 от 05.05.15г.; № ООС-156 от 05.05.15г.; № ООС-157 от 05.05.15г., выданные Управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Иркутской области. Согласно лимитов в 2016 году превышения образования отходов не было, соответственно не было превышения по плате за негативное воздействие на окружающую среду. Отходов I, II класса были в 1 квартале 2016 года по договору с ИП Митюгин г. Братск. Часть отходов вывозилась и утилизировалась только в пределах района, на городскую и поселковые свалки по договорам.

Штрафы и ущербы за нарушение природоохранного законодательства не предъявлялись.

4.16. Чистые активы

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних завершенных финансовых года, включая отчетный год.

Таблица 7
тыс.руб.

Наименование		Код строки бухгалтерского баланса	2014	2015	Изменения (+,-)	2015	2016	Изменения (+,-)
I. Активы								
1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-	-	-	-
2.	Основные средства	1150	3 008 380	3 160 284	151 904	3 160 284	2 816 083	(344 201)
2.1	Основные средства в организации	11501	2 978 465	3 125 471	147 006	3 125 471	2 792 203	(333 268)
2.2	Оборудование к установке	11502	9 872	14 770	4 898	14 770	15 570	800
2.3	Незавершенное строительство	11505	20 043	20 043	0	20 043	8 310	(11 733)
3.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	-	-	-
4.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170, 1240	-	-	-	-	-	-
5.	Прочие внеоборотные активы <2>	1180, 1190	20 515	52 068	31 553	52 068	136 667	84 599
6.	Запасы	12101	32 472	33 467	995	33 467	28 158	(5 309)
7.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-	-	-	-
8.	Дебиторская задолженность <3>	1230	49 439	51 271	1 832	51 271	644 992	593 721
9.	Денежные средства	1250	81 055	60 120	(20 935)	60 120	560	(59 560)
10.	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-	-	-	-
11.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-10)		3 191 861	3 357 209	165 348	3 357 209	3 626 460	269 251
II. Пассивы								
12.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-	-	-	68 955	68 955
13.	Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420, 1430, 1450	65 975	52 963	(13 012)	52 963	49 279	(3 684)
14.	Краткосрочные	1510	96 570	64 825	(31 745)	64 825	746 902	682 077

	обязательства по займам и кредитам							
15.	Кредиторская задолженность	1520	286 596	415 816	129 220	415 816	619 912	204 096
17.	Оценочные обязательства	1540	40 778	46 583	5 805	46 583	46 430	(153)
18.	Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-	-	-	-	-
19.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		489 919	580 186	90 267	580 186	1 531 477	951 291
20.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 11), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 19)		2 701 942	2 777 022	75 080	2 777 022	2 094 982	(682 040)

Размер уставного капитала в 2016 году составлял 225 764 тыс. руб. Стоимость чистых активов превысили размер уставного капитала на 828%.

Причины изменения чистых активов:

- Переоценка (уценка) группы основных средств.

4.17. Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу

В 2016 году основному управленческому персоналу начислено вознаграждение в сумме 13 907,6 тыс. рублей.

4.18. О раскрытии информации о движении денежных средств

Общество раскрывает информацию о движении денежных средств Общества в отчете о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011.

В отчете о движении денежных средств Общества отражаются платежи и поступления денежных средств и денежных эквивалентов (далее денежные потоки Общества), а также их остатки на начало и конец отчетного периода. Независимо от количественного фактора, определяющего существенность того или иного показателя, в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по дополнительно введенным строкам отражаются:

- налоги и сборы, перечисленные в бюджет (кроме налога на прибыль) – по строке 4125 в том числе:
транспортный налог – 467, 6 тыс. рублей
налог на имущество – 37 150,6 тыс. рублей
плата за окружающую среду – 156,5 тыс. рублей
- платежи в государственные внебюджетные фонды – по строке 4126
платежи во внебюджетные фонды – 83 820 тыс. рублей

4.19. Информация об объемах использованных обществом энергетических ресурсов

Таблица 11

Наименование	Ед. изм.	Кол-во	Сумма, тыс. руб.
Дизтопливо	тонн	276	10 239
Бензин	тонн	103	4 183
Масла	тонн	15	863
Уголь	тонн	637	3 236
Электроэнергия	тыс. кВт.	3 880	13 386
Теплоэнергия	Гкал.	825	3 105

5. Перспективы развития Общества

Программа развития компании направлена на развитие сетевого хозяйства, обновление

оборудования, совершенствование системы учета электроэнергии и мощности, а также сокращение издержек на основе внедрения энергосберегающих технологий. Программой предусмотрены такие направления как:

1. Реконструкция и замена морально устаревшего и отработавшего срок эксплуатации оборудования.
2. Внедрение автоматизированной информационно-измерительной системы контроля и учета электроэнергии АИISKУЭ в городских и поселковых сетях.

6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

В 2016 году дивиденды по акциям Общества не начислялись и не выплачивались.

7. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

7.1. Операционные и технологические риски

Производственная деятельность Общества связана с наличием рисков эксплуатационно-технологического характера, которые выражаются в нарушении нормального режима работы оборудования сетей, возникновением аварий, перебоями в электроснабжении, сверхнормативном увеличении нагрузок.

Основными факторами данной группы рисков является высокая степень износа оборудования, воздействие стихийных и природных явлений, посторонних лиц и организаций. Ошибочные или неправильные действия персонала организации, привлеченного персонала, нарушение режимов диспетчеризации также являются источниками данных рисков.

Действия по минимизации рисков направлены Обществом на реновацию сетей, разработку и выполнение целевых программ повышения надежности электроснабжения. В постоянном режиме проводится мониторинг и диагностика силового электротехнического оборудования, осмотры и анализ аварийности. Персонал Общества проходит обучение и аттестацию.

К операционным рискам также относятся риски, связанные с управлением персоналом. Недостаточная квалификация персонала, а также низкий уровень подготовки выпускников средних профессиональных и высших профессиональных учебных заведений, несоответствие квалификации сотрудников развитию новых технологий, высокий уровень текучести персонала (особенно технического) являются основными факторами данных рисков. Основные меры минимизации данных рисков направлены на мониторинг рынка труда по профильным техническим специальностям на предмет выявления привлекательности компании как работодателя, взаимодействие с ВУЗами по вопросам подготовки студентов профильных специальностей. Регулярно проводятся обучение и аттестация сотрудников в целях повышения квалификации.

Риски, связанные с закупочной деятельностью и логистикой, могут быть вызваны ошибками в планировании потребностей, спецификой закупаемой продукции, сжатыми сроками поставки продукции, выполнения работ, некачественным формированием закупочной документации и проведением экспертизы предложений Участников закупочных процедур. В обществе осуществляется контроль над формированием годовой комплексной программы закупок. Производится проверка своевременности и обоснованности закупок. В целях планирования потребностей осуществляется мониторинг профильного рынка.

Операционные риски, связанные с информационными технологиями, применяемыми в Обществе, могут быть связаны с перебоями в работе серверного и сетевого оборудования, информационных систем, каналов передачи данных. На минимизацию рисков направлены действия по проведению планово-предупредительных ремонтов, созданию резервных каналов, модернизации вычислительных мощностей, сетевого и инженерно-технического оборудования.

7.2. Ценовые и валютные риски

Цены на услуги по передаче электрической энергии регулируются государством в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов. Выпадающие затраты, неучтенные в периоде регулирования, увеличиваются в следующем периоде регулирования.

7.3. Финансовые риски

Несвоевременная оплата за оказанные услуги по передачи электроэнергии.

7.4. Производственные риски

Выход из строя воздушных линий электропередач 110; 35; 6; 0,4 кВ в результате падения опор, пробоя изоляции кабеля, обрывы проводов при чрезвычайных ситуациях. Выход из строя оборудования подстанций. Снижение качества электрической энергии в энергосистеме ниже допустимых значений. Дефицит электрической мощности в энергосистеме.

Основная причина возникновения данных рисков увеличение количества потребителей электрической энергии и недостаточной пропускной способности электрических сетей, в т.ч. внешних (ФСК ЕЭС, РЖД, ИЭСК).

Для снижения производственных рисков привлекаются на работу специалисты необходимой квалификации в технической и управленческой сфере.

Для снижения производственных рисков проводятся планово-предупредительные ремонты.

Производится обучение кадров на местах с целью повышения профессионального уровня рабочих, вследствие чего существенно снизится риск порчи имущества, связанного с его неправильной эксплуатацией. Проводится работа по увеличению передаваемой мощности в Бодайбинский район.

Для снижения производственных рисков проводятся плановые ремонты. Производится обучение кадров на местах с целью повышения профессионального уровня рабочих, вследствие чего существенно снизится риск порчи имущества, связанного с его неправильной эксплуатацией.

Для снижения негативных последствий экологических рисков ежегодно проводится целый комплекс мероприятий, связанных с охраной вод, воздуха.

Основная цель управления рисками состоит в снижении вероятности проявления риска.

7.5. Экологические риски

Риски, связанные с отходами производства (горюче-смазочные материалы, аккумуляторы, ветошь, огарки, стружка и т.д.), риски связанные с выбросами в атмосферу (работа котельной № 8, пары бензина, дизельного топлива, сварочные работы, вулканизация и т.д.).

Для снижения негативных последствий экологических рисков ежегодно проводится целый комплекс мероприятий, связанных с охраной вод и воздуха.

Основная цель управления рисками состоит в снижении вероятности проявления риска. Борьба с рисками является неотъемлемой частью деятельности. Основная цель управления риском состоит в снижении вероятности проявления риска.

8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, крупными сделками, а также иных крупных сделок, требующих одобрения органов управления Общества

В отчетном году, совершена сделка, признаваемая в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность. Сделка прошла одобрение Советом директоров.

Протокол Совета директоров АО «Витимэнерго» № 07-пр-сд от 27.12.2016г.

1. Об избрании Председателя Совета директоров АО «Витимэнерго».
2. О предложении единственному акционеру АО «Витимэнерго» - АО «Первенец» одобрить заключение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность – Договора оказания услуг по введению ограничения потребления электрической энергии потребителям и возобновлению электроснабжения.

9. Корпоративное управление в Обществе

Решением единственного акционера АО «Витимэнерго» - АО «Первенец» от 26.04.2016г. (Решение № 1/16 от 26.04.2016 г.), полномочия членов Совета директоров АО «Витимэнерго»,

избранных 30.10.2015г. были досрочно прекращены.

Решением № 02/16 от 30.06.2016г. членами Совета директоров АО «Витимэнерго» были избраны: Виханский А.Э., Машковский А.Р., Семьянских М.А., Румянцев А.Б., Гришак Д.В.

Информация о членах Совета директоров АО «Витимэнерго»:

Виханский Александр Эдуардович – Председатель Совета директоров АО «Витимэнерго» с 30.10.2015г.

-год рождения: 1974;

-образование: Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова, магистр экономики

- количество принадлежащих акций Общества: не имеет;

- места работы за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
04.2009	09.2013	Министерство энергетики Российской Федерации	Начальник отдела, заместитель директора Юридического департамента
03.2015	04.2016	Акционерное общество «Золотодобывающая компания «Полус»	Директор по взаимодействию с естественными монополиями
10.2015	Настоящее время	Акционерное общество «Витимэнерго»	Член Совета директоров, Председатель Совета директоров
10.2015	Настоящее время	Акционерное общество «Витимэнергострой»	Член Совета директоров
01.2016	Настоящее время	Акционерное общество «Витимэнергосбыт»	Член Совета директоров, Председатель Совета директоров
01.2016	Настоящее время	Акционерное общество «Мамаканская ГЭС»	Член Совета директоров, Председатель Совета директоров
05.2016	01. 2017	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус»	Директор Департамента по взаимодействию с естественными монополиями

Машковский Александр Ростиславович – член Совет директоров ЗАО «Витимэнерго» с 03.04.2012г.

- год рождения 1957;

- образование: высшее, закончил в 1979г. Кишиневский Политехнический институт по специальности: «электрические системы»;

- количество принадлежащих акций Общества: не имеет;

- указание мест работы за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
Ноябрь 1997	20 февраля 2012	Закрытое акционерное общество «Витимэнерго»	Первый заместитель директора – главный инженер
21 февраля 2012	Настоящее время	Закрытое акционерное общество «Витимэнерго»	Директор

Семьянских Максим Александрович – член Совета директоров АО «Витимэнерго» с 10.06.2015г.

- Год рождения: 1976

- Образование: ФГБОУВПО Российская академия народного хозяйства и гос. службы при президенте Российской Федерации, по специальности: стратегическое управление и лидерство и ФГБОУВПО «Государственный университет по земле устроительству, по специальности: Экономика и управление на предприятии экономист-менеджер.

- Количество принадлежащих акций Общества: не имеет;
- Указание мест работы за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
10. 2009	03.2012	Общество с ограниченной ответственностью "Золотодобывающая Корпорация" (ООО "ЗДК")	Генеральный директор
06. 2012	08.2013	Общество с ограниченной ответственностью Горная Компания "Майская" (ООО ГК "Майская")	Генеральный директор
08.2013	08.2014	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "Северное Сияние" (ООО УК "СевС")	Генеральный директор
09. 2014	11.2014	Акционерное общество "Золотодобывающая компания "Полюс"	Директор по развитию россыпных месторождений
12. 2014	Настоящее время	Акционерное общество "Золотодобывающая компания "Лензолото"	Генеральный директор
12. 2014	Настоящее время	Ленское золотодобывающее публичное акционерное общество "Лензолото"	Генеральный директор
10.2014	Настоящее время	Акционерное общество "Первенец"	Член Совета директоров
12.2014	Настоящее время	Акционерное общество "Золотодобывающая компания "Лензолото"	Член Совета директоров
12.2014	06.2016	Акционерное общество "Маракан"	Член Совета директоров
12.2014	06.2016	Акционерное общество "Светлый"	Член Совета директоров
12.2014	06.2016	Акционерное общество "Дальняя Тайга"	Член Совета директоров
12.2014	06.2016	Акционерное общество "Севзото"	Член Совета директоров
06.2015	06.2016	Акционерное общество "Светлый"	Председатель Совета Директоров
06.2015	06.2016	Акционерное общество "Маракан"	Председатель Совета Директоров
06.2015	06.2016	Акционерное общество "Дальняя Тайга"	Председатель Совета Директоров
06.2015	06.2016	Акционерное общество "Севзото"	Председатель Совета Директоров
06.2015	Настоящее время	Ленское золотодобывающее публичное акционерное общество	Член Совета директоров

	время	"Лензолото"	
06.2015	Настоящее время	Акционерное общество "Витимэнерго"	Член Совета директоров
07.2015	Настоящее время	Акционерное общество "Первенец"	Председатель Совета Директоров
08.2015	Настоящее время	Акционерное общество "Светлый"	Директор
03.2016	Настоящее время	Акционерное общество "Дальняя Тайга"	Директор
03.2016	Настоящее время	Акционерное общество "Маракан"	Директор
06.2016	Настоящее время	Закрытое акционерное общество "Ленсиб"	Председатель Совета директоров

Румянцев Антон Борисович – член совета директоров ЗАО «Витимэнерго» с 11.12.2013 г.

- Год рождения: 1985 года;
- Образование: Сибирский Федеральный Университет, специальность - мировая экономика;
- Количество принадлежащих акций: не имеет;
- Указание мест работы за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2006	01.2009	ООО «Инвестиционная компания «СМ.арт»	Аналитик
01.2009	06.2009	ОАО «СМ. Сити»	Начальник инвестиционного отдела
06. 2009	07. 2010	ОАО «Камаз»	Старший финансовый аналитик
07.2010	09.2011	ОАО «Кузбасская топливная компания»	менеджер по взаимодействию с инвесторами
09.2011	08. 2013	ЗАО ИК Тройка диалог	аналитик
08.2013	12.2013	«Нафта Москва»	инвестиционный аналитик
02.12.2013	по настоящее время	ЗАО «Полюс»	Директор по инвестициям

Гришак Дмитрий Витальевич – член Совета директоров АО «Витимэнерго» с 26.04.2016г.

- Год рождения: 1969;
- Образование: Иркутский политехнический институт ордена Трудового Красного Знамени, специальность: Электропривод и автоматизация промышленных установок, квалификация: инженер-электрик.
- Количество принадлежащих акций Общества: не имеет;
- Указание мест работы за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.2008	06.2013	Администрация г. Иркутска	Муниципальный советник в Иркутской области 3 класса
04.2016	Настоящее время	АО «Витимэнерго»	Член Совета Директоров
04.2016	Настоящее время	АО «Витимэнергосбыт»,	Директор

	время		
04.2016	Настоящее время	АО «Мамаканская ГЭС»,	Директор

Единоличный исполнительный орган Общества

Машковский Александр Ростиславович Директор АО «Витимэнерго» в период с 21.02.2012 по настоящее время.

Дата рождения: 11.01.1957 года.

Место рождение: г. Бодайбо, Иркутская области.

С 21 февраля 2015 года, на основании Протокола Совета директоров ЗАО «Витимэнерго» № 03-пр-сд от 04.02.2015г. Директором Общества назначен Машковский Александр Ростиславович.

Акции Общества не имеет.

10. Критерии определения и размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа и членов Совета директоров

Директору помимо заработной платы за выполнение производственных и финансовых показателей были начислены квартальные вознаграждения по итогам работы и вознаграждение за выслугу лет. Вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

11. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения

В целях совершенствования управления акционерными обществами, обеспечения прав и законных интересов акционеров, а также обеспечения раскрытия информации инвесторам, в 2002 году Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг РФ принято Распоряжение «О рекомендациях к применению Кодекса корпоративного поведения».

АО «Витимэнерго» при осуществлении своей деятельности стремится придерживаться принципов, изложенных в Кодексе корпоративного поведения, в т.ч.:

- акционерам предоставлена реальная возможность осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе;
- Директору Общества обеспечена возможность разумно, добросовестно, исключительно в интересах Общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью Общества;
- Общество в установленном законом порядке осуществляет своевременное и полное раскрытие достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами;
- в Обществе обеспечен эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью с целью защиты прав и законных интересов акционеров;
- в Обществе учитываются предусмотренные законодательством права заинтересованных лиц, в том числе работников Общества, и поощряется активное сотрудничество Общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов Общества, стоимости акций Общества, создания новых рабочих мест.

12. Особенности учетной политики

12.1 Изменения в учетной политике на 2017 год:

С 01.01.2017 г. изменяется Учетная политика Общества в отношении следующих способов ведения учета, существенно влияющих на бухгалтерскую (финансовую) отчетность:

12.1.1. Учет основных средств

Из раздела «Порядок определения срока полезного использования объектов основных средств» исключена ссылка на постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г № 1, т.к. начиная с 01.01.2017 амортизационная группа и СПИ основных средств определяется на основании нормативно-технической документации.

Второй абзац раздела дополнен комментариями в скобках (определяемых на основании нормативно-технической документацией на объекты):

«Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью (определяемых на основании нормативно-технической документацией на объекты), а также исходя из срока проекта на отработку месторождения».

12.1.2. Учет финансовых вложений

В учетную политику добавлено положение в части отражения в бухгалтерской отчетности выданных договоров займа со сроком возврата «до востребования»:

«Общество отражает задолженность по выданным займам со сроком возврата по договору «до востребования» в составе долгосрочных финансовых вложений, если в соответствии с МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» существуют ограничения на его обмен или использование для погашения обязательства, действующие в течение как минимум двенадцати месяцев после окончания отчетного периода».

12.1.3. Учет дебиторской и кредиторской задолженности

В учетную политику добавлено уточняющее положение в части раскрытия в бухгалтерской отчетности полученных от участников и акционеров денежных средств или имущества в связи с увеличением Уставного капитала до регистрации изменений в учредительных документах:

«Кредиторская задолженность в виде полученных от участников или акционеров денежных средств или имущества в связи с увеличением размера уставного капитала Общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов) отражается в разделе III «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса по отдельной строке «Взнос в УК до регистрации».

12.1.4. Учет доходов

В соответствии с рекомендациями Минфина доходы от продажи валюты отражаются «свернуто» (уменьшаются на сумму расходов, связанных с продажей валюты). Из раздела исключен последний абзац: «Поступления, доходы от продажи иностранной валюты отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов развернуто (не уменьшаются на сумму расходов, связанных с продажей иностранной валюты)».

12.1.5. Учет прочих расходов

В соответствии с рекомендациями Минфина доходы от продажи валюты отражаются «свернуто» (уменьшаются на сумму расходов, связанных с продажей валюты).

Из раздела исключен последний абзац: «Себестоимость проданной иностранной валюты (расходы от продажи иностранной валюты) отражается в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов развернуто (не уменьшают сумму доходов от продажи иностранной валюты)».

12.1.6. В учетную политику добавлено новое положение о том, что затраты, связанные с операциями с собственным капиталом, уменьшают собственный капитал:

«Затраты по сделке, связанные с операциями с собственным капиталом, относятся на уменьшение собственного капитала. Затраты, связанные с несостоявшейся операцией с собственным капиталом, признаются в составе прочих расходов».

12.1.7. Учет задолженности по кредитам и займам

Учетная политика дополнена новым положением о том, что обязательства по кредитам и займам полученным отражаются в отчетности за вычетом затрат, связанных с их получением.

«В бухгалтерской отчетности обязательства по кредитам и займам полученным отражаются за вычетом суммы дополнительных расходов по займам и кредитам, отраженным на счете 97 «Расходы будущих периодов» на конец отчетного периода».

12.1.8. Учет расчетов по налогу на прибыль

Раздел 17.6.1 дополнен новым абзацем:

«Доход в виде дивидендов, признаваемый в бухгалтерском учете без учета удержанного налоговым агентом налога на прибыль, в налоговом учете не учитывается при определении налоговой базы. Поэтому на эти дивиденды условный расход по налогу на прибыль не начисляется и, соответственно, не признается в качестве постоянной разницы, приводящей к возникновению постоянного налогового актива, текущий налог на прибыль не начисляется (п.

п. 4, 7, 20, 21 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02)».

12.1.9. Порядок раскрытия информации о движении денежных средств

Учетная политика дополнена новым положением о том, что в ОДДС уплата процентов является денежным потоком от финансовых операций.

В остальном, существенных изменений учетная политика на 2017 год не претерпела.

12.2 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский и налоговый учет в организации осуществляет бухгалтерия АО «Витимэнерго».

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с использованием автоматизированных информационных программ (программный комплекс 1С Предприятие «Бухгалтерия предприятия» версия 8.3). Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Методы и способы ведения бухгалтерского учета отражены в учетной политике Общества на 2016 год.

Общество признанных нематериальных активов на балансе не имеет.

Учет затрат Общества ведется по следующей структуре расходов:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

12.3 Внеоборотные активы

Общая сумма внеоборотных активов за 2016 год составила 2 952 750 тыс. руб. в том числе:

Таблица 12
тыс. руб.

Группа ОС	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	360 551	219 853
Здания	39 616	16 042
Транспортные средства	55 131	25 902
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 728	231
Сооружения	11 596 533	2 530 175
ИТОГО:	12 053 559	2 792 203

Срок полезного использования по основным средствам вновь приобретенных объектов основных средств определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года №1. Амортизация на объекты ОС поступившие на баланс общества до 01.01.2002г. начисляется в бухгалтерском учете по единым нормам амортизационных отчислений.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Активы, стоимостью в пределах до 40 000 рублей за единицу, признаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Мониторы, системные блоки и принтера учитываются как самостоятельный инвентарный объект, в составе ОС (МР 61 от 19.01.2013г.).

Консервация объектов основных средств в 2016 году не проводилась.

Общество получило в аренду основные средства в прошлые периоды:

Таблица 13
тыс. руб.

Наименование организации/ наименование Основного средства	Сумма
Земельные участки	52 369
Витимэнергострой АО/Линейные ячейки 110кВ №5 и №7 на РП 110 кВ Полюс	30 801
МГЭС АО/Автобус ПАЗ-3206-60	957

МГЭС АО/Автотопливозаправщик КамАЗ-464906	2 539
МГЭС АО/Экскаватор-бульдозер-погрузчик ЭПБ-9	1 109
ИТОГО:	87 776

12.4 Строительство объектов основных средств

За период 2016г. приобретено оборудование требующего монтажа в сумме 17 904 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2016г. стоимость не введенного в эксплуатацию оборудования требующего монтажа составляет 15 570 тыс. руб.

Затраты Общества по незавершенному строительству объектов основных средств за период 2016г. составили 3 977 тыс. руб. Общая сумма затрат на 31.12.2016г. составляет 8 310 тыс. руб.

12.5 Наличие и движение запасов

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство или при ином выбытии со складов общества структурным подразделениям-потребителям и ином выбытии производится по средней себестоимости по каждому виду запасов.

Учет процесса изготовления и приобретения материальных ценностей производится с использованием отдельного субсчета «Транспортно-заготовительные расходы» к счету «Материалы».

Норматив по ТЗР устанавливается в процентах, рассчитывается как отношение ТЗР, понесенных Обществом по доставке приобретаемых материально-производственных запасов до складов Общества, к стоимости приобретаемых материально-производственных запасов.

Таблица 14
тыс.руб.

Сырье и материалы	2015 год Факт	2016 год Факт	откл. (факт 2016 г. от факт 2015 г.)	%
Материалы	8 301	6 719	(1 582)	(19,1)%
Материалы ГСМ	8 561	5 643	(2 918)	(34,1)%
Запасные части	2 329	5 063	2 734	117,4%
Строительные материалы	3 482	847	(2 635)	(75,7)%
Прочие материалы	11 341	11 018	(323)	(2,8)%
Итого:	34 015	29 290	(4 725)	(13,9)%

12.6 Долгосрочные обязательства

В 2016г. Общество перевело ранее привлечённые, в 2010 году, краткосрочные заемные средства от АО «Первенец» в долгосрочные, согласно Договора ЛК-132-1/ВЭ-07-10 от 30.04.2010, заключённого между компаниями Группы АО «Первенец» (займодавец) и АО «Витимэнерго». В бюджете АО «Витимэнерго» на 2016-2017 годы погашение займа, полученного от АО «Первенец» по Договору ЛК-132-1/ВЭ-07-10 от 30.04.2010, а также начисленных по нему процентов не предусмотрено. Таким образом, имеет место ограничение на возврат займа по договору ЛК-132-1/ВЭ-07-10 от 30.04.2010, действующее в течение минимум двенадцати месяцев после окончания отчетного периода.

Сумма задолженности по долгосрочным займам на 31.12.2016 г. составила 68 955 тыс. руб., в том числе начисленные проценты 18 955 тыс. рублей.

12.7 Краткосрочные обязательства

В 2016г. Обществом привлечены краткосрочные заемные средства от АО «Первенец» на приобретение ТМЦ, работ и услуг по договорам:

№ ПРВ-94-16 от 21.03.2016г. в сумме 270 000 тыс. рублей под 8,25% годовых;

№ ПН-245-16 от 07.07.2016г. в сумме 452 500 тыс. рублей под 8,00% годовых.

Сумма задолженности по краткосрочным займам на 31.12.2016 г. составила 722 500 тыс. руб.

Проценты по краткосрочным займам на 31.12.2016 г. составили 24 402 тыс. руб.

Сумма задолженности по краткосрочным займам на 31.12.2015 г. составила 50 тыс. руб.

Проценты по краткосрочным займам на 31.12.2015 г. составили 14 825 тыс. руб.

12.8 Доходы будущих периодов

В 2002г. Обществу переданы на безвозмездной основе объекты основных средств, на 31.12.2016г. сумма доходов будущих периодов составила 121 тыс. руб.

12.9 Вступительные данные 2015 года в бухгалтерской отчетности за 2016 год

В связи с изменениями в подходе к формированию бухгалтерской отчетности, принятыми Обществом с 01.01.2016г., произошли изменения остатков по строкам баланса в сравнении с 2015 и 2014 годом. Информация по разницам приведена в таблице, тыс. рублей:

Пояснения	Показатель	№ строки	31.12.2015 (в 2015)	31.12.2015 (в 2016)	Отклонения	31.12.2014 (в 2015)	31.12.2014 (в 2016)	Отклонения
Изменен подход по раскрытию информации по счетам дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность	1230	65 067	51 271	(13 796)	57 202	49 439	(7 763)
Итого раздел II Оборотные активы					(13 796)			(7 763)
Изменен подход к раскрытию информации по долгосрочным оценочным обязательствам	Оценочные обязательства	1430	40 521	36 812	(3 709)	56 055	56 055	-
Итого раздел IV Долгосрочные обязательства					(3 709)			-
Изменен подход к раскрытию информации по счетам кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность	1520	429 611	415 816	(13 796)	294 359	286 596	(7 763)
Изменен подход к раскрытию информации по краткосрочным оценочным обязательствам	Оценочные обязательства	1540	46 583	50 292	3 709	40 778	40 778	-
Итого раздел V Краткосрочные обязательства					(10 087)			(7 763)

12.10 Учетная политика для целей налогообложения

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании материалов используется метод средней себестоимости.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Отчетным периодом для исчисления налога на прибыль признан - первый квартал, полугодие, 9 месяцев календарного года, налоговым периодом - календарный год.

При определении налоговой базы движимое и недвижимое имущество, признаваемое объектом налогообложения налога на имущество, учитывается по его остаточной стоимости.

Общество формирует регистры налогового учета с использованием программы 1С «Предприятие» 8.3.

12.11 Переоценка ОС

Обществом в 2016 году переоценка производилась по группе сооружения:

- уменьшение капитала от переоценки имущества составило 82 401 тыс. руб.

12.12 События после отчетной даты

С даты окончания отчетного периода до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности нам неизвестно о существовании событий произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики компании и достоверность ее бухгалтерской отчетности.

12.13 Информация о расчетах Общества по налогу на прибыль

По данным налогового учета убыток за 2016 год составил 20 979 тыс. рублей. Аналогичные показатели за 2015 год составили 136 937 тыс. рублей.

Расчеты по налогу на прибыль Общества в 2016 и 2015 году:

Таблица 15
тыс. руб.

№ пп	Наименование	За отчетный год		За аналогичный период предыдущего года	
		Прибыль	Налог на прибыль	Прибыль	Налог на прибыль
1	Учетная прибыль / Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(683 770)	(136 754)	(340 455)	(68 091)
2	Постоянные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, в том числе / Постоянное налоговое обязательство (+) (актив) (-)	261 430	52 286	194 810	38 962
3	Налогооблагаемые временные разницы текущего периода / Отложенные налоговые обязательства (-) в т.ч. возникшие (-)	(1 840)	(368)	(12 610)	(2 522)
4	Вычитаемые временные разницы текущего периода/ Отложенные налоговые активы (+) в т.ч. возникшие (+)	422 995	84 599	163 180	32 636
5	Итого налоговая база по ставке 20% / текущий налог на прибыль по ставке 20% (п.1+п.2 + п.3 +п.4)	0	0	0	0
6	Влияние изменения ставок («+» - увеличение, «-»- уменьшение)	-	-	-	-
7	Итого текущий налог (стр.150 отчета о прибылях и убытках)	-	-	-	-

Анализ влияния основных факторов на возникновение постоянных и временных разниц:

1. Основными факторами, вызвавшими формирование отложенных налоговых активов, явились амортизация объектов ОС.
2. Основными факторами, вызвавшими формирование отложенных налоговых обязательств, явились учет ОС стоимостью до 40 тыс. руб.
3. Основными факторами, вызвавшими формирование постоянных налоговых обязательств, явились расходы социального характера не учитываемые в целях налогообложения и переоценка основных средств, которая не признается в налоговом учете.
4. Основным фактором, вызвавшим формирование временных разниц, является создание резерва по сомнительным долгам.

12.14 Информация о связанных сторонах за 2016 год

12.14.1 Состав связанных сторон на 31.12.2016г. представлен в настоящем разделе пояснений к годовой бухгалтерской отчетности Общества. В связи с тем, что раскрытие операций со

связанными сторонами в разрезе акционеров, дочерних и зависимых Обществ и прочих связанных сторон является трудоёмким процессом, в соответствии с требованиями рациональности, установленным абз. 7 п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», Общество не раскрывает данные операции в пояснениях обособленно. Общество принадлежит к той же группе, что и ПАО «Полюс Золото».

Информация о группе Полюс Золото приведена на следующей странице в сети Интернет http://www.polyusgold.com/ru/company/about_us/.

12.14.2 Связанные стороны включают основных акционеров, дочерние и зависимые общества, прочие связанные стороны Общества, а также ключевой руководящий персонал. В процессе своей деятельности Общество заключало различные договоры со связанными сторонами на приобретение товаров и услуг.

В течение текущего года со связанными сторонами были следующие взаимоотношения:

Акционеры, дочерние и зависимые Общества, прочие связанные стороны

Сальдо взаиморасчетов Общества с акционерами, дочерними и зависимыми Обществами, прочими зависимыми Обществами в сумме соответствующих показателей бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2016 представлены ниже:

тыс. руб.				
Наименование показателя	Код	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Займы выданные (долгосрочные)	1171	-	-	-
Займы выданные (краткосрочные)	1241	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	587	164	532
Заемные средства (долгосрочные)	1410	68 955	-	-
Заемные средства (краткосрочные)	1510	746 902	64 825	96 570
Кредиторская задолженность	1520	531 816	361 269	242 258

В отчетном периоде у Общества были следующие доходы и расходы от операций с акционерами, дочерними и зависимыми Обществами, прочими зависимыми Обществами в сумме соответствующих показателей отчета о финансовых результатах Общества за 2016 год:

тыс. руб.			
Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2016	За Январь-Декабрь 2015
Выручка	2110	7 704	9 420
Себестоимость продаж	2120	187 680	182 240
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	-	-
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	-	-
Проценты к уплате	2330	28 532	660
Прочие доходы	2340	-	-
Прочие расходы	2350	-	-

В отчетном периоде у Общества были следующие операции с акционерами, дочерними и зависимыми Обществами, прочими зависимыми Обществами:

Наименование предприятия или ф.и.о. аффилированного лица	Доход		Расход		Задолженность на 31.12.2016 г. в тыс. руб.
	Услуги пр. характера	Сумма в тыс. руб.	Услуги пр. характера	Сумма в тыс. руб.	
АО Первенец	Услуги связи, прочие услуги	642,4	Материалы, услуги парома, ремонты	2 386,8	(2 172,8)
АО Дальняя Тайга	Услуги связи, прочие услуги	118,9	Услуги парома, аренда	200,5	(4,1)
АО Витимэнергосбыт	Услуги связи, прочие услуги	1 497,2	Эл. энергия	171 672,9	(529 355,2)
АО Витимэнергострой	Прочие услуги	1 996,9	Инвестиции автотехника	12 466,6	186,8

АО ЗДК Лензолото	Услуги связи	112,0	-	0,0	0,0
ЗАО Ленсиб	Услуги связи	121,3	Услуги лаборатории	12,5	0,0
АО Мамаканская ГЭС	Услуги связи, материалы	2 681,4	Аренда транспорта	690,8	92,3
АО Маракан	Услуги связи	39,4	-	0,0	3,9
АО Светлый	Услуги связи	123,6	Приемка, хранение ГСМ	53,9	7,6
АО Севзото	Услуги связи	14,9	-	0,0	1 080,7
АО Тонода	Услуги связи	5,3	-	0,0	1,1
ООО Новый Угахан	Услуги связи, прочие услуги	3,5	-	0,0	0,0
ООО Ленгео	Услуги связи, прочие услуги	37,1	-	0,0	3,3
ООО ЛенРэм	Услуги связи, прочие услуги	79,5	Услуги ПСЛ, материалы	114,8	6,9
ООО ЦПП Лензолотопроект	Услуги связи	230,7	Кадастровые работы	64,3	0,0
ООО "Полюс Строй"	-	0,0	Материалы	35,0	0,0

Ключевой руководящий персонал

Вознаграждение ключевого руководящего персонала, в том числе компенсационные выплаты при увольнении

тыс. руб.			
Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2016	За Январь-Декабрь 2015
Себестоимость продаж	2120	-	-
Управленческие расходы	2220	13 907	14 306

Раскрытие информации о существенных денежных потоках со связанными сторонами

Наименование аффилированного лица	Характер отношений	Сумма (тыс. руб.)	Строка отчета о движении денежных средств
ВИТИМЭНЕРГОСБЫТ АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (подпункт 14 пункта 1 статьи 9 Федерального закона «О защите конкуренции» от 26.07.2006 года №135-ФЗ)	53	411011
ВИТИМЭНЕРГОСТРОЙ АО		1 921	411011
ДАЛЬНЯЯ ТАЙГА АО		118	411011
ЛЕНГЕО ООО		42	411011
ЛЕНЗОЛОТО ЗДК АО		75	411011
ЛЕНЗОЛОТОПРОЕКТ ЦПП ООО		232	411011
ЛЕНРЭМ ООО		27	411011
Ленсиб ЗАО		123	411011
Мамаканская ГЭС АО		2 343	411011
Маракан АО		39	411011
Новый Угахан ООО		14	411011
Первенец АО		603	411011
Светлый АО		134	411011
Севзото АО		13	411011
Тонода АО		4	411011
Итого по строке 411011		5 741	
ДАЛЬНЯЯ ТАЙГА АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (подпункт 14	3	411021
Итого по строке 411021		3	
Севзото АО		916	411041
Итого по строке 411041		916	

Витим-Байкал ООО	пункта 1 статьи 9 Федерального закона «О защите конкуренции» от 26.07.2006 года №135-ФЗ)	6	
ВИТИМЭНЕРГОСБЫТ АО		26 595	412011
ДАЛЬНЯЯ ТАЙГА АО		197	412011
ЛЕНЗОЛОТОПРОЕКТ ЦПП ООО		64	412011
ЛЕНРЭМ ООО		67	412011
Ленсиб ЗАО		13	412011
Мамаканская ГЭС АО		633	412011
Первенец АО		1 673	412011
ПолносСтрой ООО		35	412011
Светлый АО		51	412011
Итого по строке 412011		29 334	
ВИТИМЭНЕРГОСТРОЙ АО		12 467	422011
Первенец АО		11	422011
Итого по строке 422011		12 478	
Первенец АО		722 500	431011
Итого по строке 431011		722 500	

Раскрытие существенных показателей в Отчете о движении денежных средств.

Расшифровка строки 41109 «Прочие поступления»

Расшифровка прочих поступлений	Сумма (тыс. руб.)
Проценты, полученные на остаток по счету	2 268
Прочие поступления	6 254
Итого по строке 41109	8 522

Расшифровка строки 41209 «Прочие платежи»

Расшифровка прочих платежей	
Выдача подотчетных сумм работникам	5 687
Свернутое сальдо НДС	112 176
Арендная плата (леса, земля)	373
Госпошлина	245
Штрафы, расходы по судебным делам	1 157
Итого по строке 41209	119 638

Директор

Главный бухгалтер

30.03.2017г.



А.Р. Машковский

И.К. Павлова