

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
АО «НЕРЮНГРИЭНЕРГОРЕМОНТ»
ЗА 2018 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

I.	Общие сведения	3
1.1.	Информация об Обществе.....	3
1.2.	Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность ..	5
II.	Учетная политика.....	13
2.1.	Основа составления	13
2.2.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	13
2.3.	Основные средства.....	13
2.4.	Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	14
2.5.	Запасы.....	14
2.6.	Расходы будущих периодов	14
2.7.	Дебиторская задолженность	15
2.8.	Уставный капитал	15
2.9.	Кредиты и займы полученные	15
2.10.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	15
2.11.	Расчеты по налогу на прибыль	16
2.12.	Доходы	16
2.13.	Расходы	17
2.14.	Инвентаризация имущества и обязательств.....	17
2.15.	Информация по отчетным сегментам.....	17
2.16.	Учетная политика для целей налогового учета	17
III.	Раскрытие существенных показателей	19
3.1.	Основные средства.....	19
3.2.	Прочие внеоборотные активы.....	21
3.3.	Запасы.....	21
3.4.	Дебиторская задолженность	23
3.5.	Денежные средства и денежные эквиваленты	25
3.6.	Капитал и резервы.....	25
3.7.	Кредиты и займы.....	26
3.8.	Кредиторская задолженность	27
3.9.	Налоги	30
3.10.	Оценочные обязательства	32
3.11.	Условные обязательства.....	34
3.12.	Выручка от продаж	34
3.13.	Расходы по обычным видам деятельности.....	34
3.14.	Прочие доходы и прочие расходы.....	35
3.15.	Прибыль (убыток) на акцию	36
3.16.	Связанные стороны.....	36
3.17.	События после отчетной даты	39
3.18.	Дивиденды	39
3.19.	Непрерывность деятельности	39

I. Общие сведения

Данные Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Нерюнгриэнергоремонт» за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Информация об Обществе

Акционерное общество «Нерюнгриэнергоремонт» (сокращенное фирменное наименование юридического лица АО «Нерюнгриэнергоремонт») учреждено в соответствии с Гражданским кодексом РФ и ФЗ «Об акционерных обществах», на основании приказа ОАО Акционерной компании «Якутскэнерго» №303 от 04 июня 2004 года, зарегистрировано 18 июня 2004 г.

Место нахождения: Российская Федерация, г. Нерюнгри.

Фактический почтовый адрес: 678995 РС (Якутия) г. Нерюнгри, пос. Серебряный Бор.

Телефон: (41147) 7-93-29; Факс: (41147) 7-93-50.

Адрес страницы в сети интернет: www.oaoner.ru

Государственный регистрационный номер: 1041401722867, свидетельство о государственной регистрации серии 14 № 000686869 выдано ИФНС России по Нерюнгринскому району РС (Якутия).

Акционерное общество «Нерюнгриэнергоремонт» стоит на налоговом учете в ИФНС России по Нерюнгринскому району РС (Якутия) (1434). ИНН 1434024711 КПП 143401001.

По состоянию на 31.12.2018 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 10 055 100,00 рублей.

Сведения о размещенных ценных бумагах

ВИД, категория	Количество, шт.	Номинальная стоимость, руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, руб.
Акция обыкновенная именная	10 055 100	1	10 055 100

Способ размещения: приобретение единственным учредителем акционерного общества.

Дата размещения: 20.10.2004 г.

Держателем реестра акционеров Общества является Новосибирский филиал АО «НРК Р.О.С.Т.»

(ИНН 7726030449, ОГРН 1027739216757) Адрес: 630007, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая, д.50.

Состав акционеров: ПАО «Дальневосточная энергетическая компания» -100%.

Филиалов, обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ АО «Нерюнгриэнергоремонт» по состоянию на 31.12.2018 г. не имеет.

Акционерное общество «Нерюнгриэнергоремонт» не относится к субъектам малого предпринимательства, т.к. доля в уставном капитале предприятий, не являющихся малыми, превышает 25 %.

Согласно Уставу, основной целью деятельности АО «Нерюнгриэнергоремонт» является получение прибыли.

Акционерное общество «Нерюнгриэнергоремонт» (далее Общество) оказывает услуги по ремонту, наладке и техническому обслуживанию энергооборудования электростанций, тепловых и электрических сетей, осуществляет ремонтно-строительные и монтажные работы. (Свидетельство СРО Союз строителей Якутии № 0690.01-2017-1434024711-С-067).

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года составила 233 человек (2017 г. - 236 человек, 2016 г. - 235 человек).

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания акционеров общества определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Общества.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года входят (Протокол ГОСА № 324 от 29.06.2018 года):

- | | |
|-------------------|---|
| Савостиков Н.В. – | Заместитель директора Департамента по эксплуатации Департамента организации производственной деятельности объектов энергетики ДФО ПАО «РусГидро» |
| Клюсов А.А. – | Генеральный директор АО «Нерюнгриэнергоремонт»; |
| Глушина Г.И. – | Главный специалист Управления корпоративных событий ДЗО (ВЗО) Департамента корпоративного управления и управления имуществом ПАО «РусГидро»; |
| Углова Е.К. – | Начальник Управления методологии и контроля КПЭ Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро»; |
| Коптева Я.А. – | Начальник Управления финансово-экономического анализа деятельности дочерних обществ Холдинга РАО ЭС Востока Департамента тарифного регулирования и экономического анализа ПАО «РусГидро». |

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) Клюсов Андрей Александрович – генеральный директор АО «Нерюнгриэнергоремонт»

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Порядок деятельности и проведения заседаний Ревизионной комиссии АО «Нерюнгриэнергоремонт» регулируется Положением о Ревизионной комиссии.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года входят (Протокол ГОСА № 324 от 29.06.2018 года):

- | | |
|---------------|--|
| Маслов В.Г. – | Начальник контрольно-ревизионного управления рисками ПАО «РусГидро»; |
|---------------|--|

- Кочанов А.А. – Начальник Управления «Аналитический центр» Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»;
- Белокриницкий В.П. – Главный специалист управления контроля инвестиционной деятельности Сибири и Дальнего Востока Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
- Чернышев Д.П. – Ведущий специалист контрольно-ревизионного управления «Дальний Восток Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро».

Общество подлежит обязательному аудиту.

Информация об аудиторе: ООО «ЭНПИ Консалт»

Место нахождения: 101000, город Москва, улица Мясницкая, дом 40, строение 1, эт. 1, каб. 116-117

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

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

Контакты: Телефон: (495) 011-13-79; e-mail: nrg@nrg.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.nrg.ru

В данных пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1.2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

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

АО «Нерюнгриэнергоремонт» работает на рынке ремонта и реконструкции энергетического оборудования, теплоэнергомонтажных и электромонтажных работ. В 2018 году рынок характеризовался отсутствием прироста с тенденцией к стагнации и уменьшением финансирования. Крупные промышленные предприятия Республики Саха (Якутия) ощущают влияние общесистемного кризиса, увеличение инвестиций в обновление основных фондов не отмечается, особенно это относится к предприятиям энергетики, ЖКХ и бюджетным организациям.

Основным Заказчиком работ АО «Нерюнгриэнергоремонт» является АО «Дальневосточная генерирующая компания». Кроме того, потребность в работах данного вида имеют предприятия ЖКК, учреждения здравоохранения, угледобывающие и углеперерабатывающие предприятия, предприятия малого и среднего бизнеса. Общая емкость данного рынка составила для Общества 343,2 млн. руб. в 2018 году.

Спрос на ремонтно-строительные работы в 2018 году сложился в основном благодаря потребностям АО «Дальневосточная генерирующая компания». Спрос других заказчиков на те же работы в последний год сократился, так как количество финансовых средств, выделяемых Заказчиками на новое строительство, реконструкцию и ремонты оборудования снижается, что при условии роста стоимости материалов и работ ведет к фактическому уменьшению физических объемов работ. Торможение внедрения Мега-проектов в регионе, связанное с кризисными явлениями на мировом финансовом рынке, также снижает спрос на монтажные и строительные работы. В этих условиях усиливается конкуренция за право выполнения работ.

Уровень конкуренции возрастает за счет компаний, которые при наличии низкоквалифицированного и низкооплачиваемого персонала, не всегда соблюдают уровень государственных гарантий работникам за работу в условиях Крайнего Севера, и поэтому осуществляют ценовой демпинг. Кроме того, у таких компаний более низкий уровень накладных расходов из-за отсутствия необходимости согласования большинства управленческих решений.

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

Общество осознает свою социальную ответственность, как дочернего общества ПАО «ДЭК», главной стратегической задачей которого является осуществление надежного и бесперебойного снабжения потребителей электрической и тепловой энергией.

Обеспечение надежного, своевременного ремонта и реконструкции оборудования, с учетом экономической обоснованности расходования средств, направляемых на минимизацию рисков, является ключевой стратегической целью Общества.

Сложившаяся экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). Указанные ниже риски могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы ликвидность, инвестиционную деятельность Общества. Они определяются спецификой отрасли и деятельности Общества, политической и экономической ситуацией в стране и регионе.

Некоторые риски, которые не являются значимыми на данный момент, могут стать материально существенными в будущем.

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

Отраслевые и рыночные риски.

Отраслевой риск, связанный с возможным уменьшением объемов работ по ремонту и реконструкции оборудования, а также новому строительству в энергетике является существенным в деятельности Общества.

Данный вид риска можно минимизировать получением достоверной и своевременной информации о планах потенциальных Заказчиков, а также переориентацией предпочтений Заказчиков с цены на обеспечение качества и надежности выполнения работ. В настоящее время для снижения значимости данного риска и восполнения возможного снижения объемов работ АО «Нерюнгриэнергоремонт» активно проводит поиск на площадках электронных торгов, участвуя в различных торгах на профильные работы. Активно проводится поиск потенциальных Заказчиков на месте дислокации, предлагаются различные варианты выполнения работ, выгодные для Заказчиков и увеличивающие загрузку собственных подразделений. Дополнительно данный риск Общество старается

минимизировать участием персонала предприятия в работе комиссий по дефектации оборудования Заказчиков на стадии планирования ремонтов.

Увеличивает данный вид риска перенос практически всех объемов работ на конкурсные торги, в которых участвует и малый бизнес из других регионов страны, не соблюдающий государственных гарантий персоналу за работу в условиях Крайнего Севера, и поэтому осуществляющий ценовой демпинг. К снижению данного вида риска может привести увеличение Холдингом доли долгосрочного гарантированного объема работ по ремонту и реконструкции оборудования с взаимно приемлемыми условиями ценообразования для Заказчика и Подрядчика.

Региональные риски.

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

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

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

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

Риски, связанные с изменением процентных ставок.

По состоянию на 31.12.2018 г. просроченных займов нет. Задолженность по займам составляет 20 000 тыс. руб., что на 20% меньше уровня 2017 г. На момент получения денежных средств условия кредитования и процентные ставки являлись фиксированными, поэтому данный риск сведен к минимуму.

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

Риски изменения валютного курса.

Динамика обменного курса национальной валюты является существенным фактором, влияющим на инфляционные процессы в российской экономике. Доходы и затраты Общества номинированы в рублях, поэтому валютные риски сводятся к инфляционным. Финансовое состояние Общества, его ликвидность, источники финансирования и результаты деятельности не зависят от обменных курсов, так как деятельность Общества планируется и осуществляется таким образом, чтобы ее активы и обязательства были выражены в национальной валюте, поэтому данный вид рисков не актуален для предприятия.

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

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

В 2018 году Общество получало объемы заказов на открытых торгах в условиях конкуренции и способом закупки у единственного источника, что значительно снизило влияние данного риска на деятельность Общества.

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

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

Риск ликвидности.

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

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

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

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

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

На временно свободные денежные средства начисляются банковские проценты.

Кредитные риски

По состоянию на 31.12.2018 г. в Обществе числятся следующие займы от АО «ДГК»:

-11 000 тыс. руб. по договору займа № 363/32-17 от 28.03.2017г. для обеспечения финансирования операционной деятельности;

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

Срок погашения по действующим договорам займа № 363/32-17 от 28.03.2017г., № 976/32-17 от 18.12.2017г наступит в ноябре-декабре 2020г.

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

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

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

Кредитная политика Общества осуществляется в соответствии с «Положением о кредитной политике АО «Нерюнгриэнергоремонт», утвержденным решением Советом директоров, протокол № 112 от 29.01.2018 г.

В Обществе работали следующие внутренние документы, регулирующие деятельность в области закупок товаров, работ, услуг:

- Положение о закупке продукции для нужд АО «Нерюнгриэнергоремонт» (утверждено решением Совета директоров 29.12.2016 г., протокол № 99, с изменениями - протокол №100 от 31.01.2017г. и № 107 от 04.08.2017 г.);

- Методика проверки надёжности (деловой репутации) и финансового состояния (устойчивости) участников закупочных процедур (утверждены решением Совета директоров протокол №106 от 29.06.2017г., с изменениями протокол №112 от 29.01.2018г.);

- Регламент организации и проведения экспертной оценки предложений участников регламентированных закупок товаров, работ и услуг для нужд АО «Нерюнгриэнергоремонт» в новой редакции, Регламент формирования ГКПЗ, изменений ГКПЗ и отчётности по исполнению ГКПЗ АО «Нерюнгриэнергоремонт», Регламенты проведения открытого конкурса, открытого аукциона, открытого запроса предложений, открытого запроса цен для нужд АО «Нерюнгриэнергоремонт», Утверждение состава Сопроводительного органа по вопросам эффективности закупочной деятельности АО «Нерюнгриэнергоремонт» (утверждены решением Совета директоров протокол №107 от 04.08.2017г.).

Правовые риски.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования и изменением правил таможенного контроля и пошлин, отсутствуют, поскольку Общество не работает на внешнем рынке и ведет все расчеты в национальной валюте.

Наиболее значимыми рисками для Общества являются:

- риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;

- риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров;

- риски судебных исков в адрес Общества;

- риски неисполнения обязательств Общества перед контрагентами, принятых в рамках заключенных договоров, в т. ч. перед персоналом Общества.

Для снижения рисков в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;

- по мониторингу изменений в законодательстве, которые в перспективе могут оказать влияние на деятельность;

- по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;
 - по мониторингу и пересмотру действующих стандартов и нормативных документов Общества;
 - по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом.
- С учетом настоящей работы правовые риски Общества минимизируются.

Риски связанные с деятельностью Общества.

Риск усиления сезонности (Неравномерность загрузки персонала по году).

Риск является существенным для Общества, поскольку основные объемы работ в условиях Крайнего Севера выполняются в летний период. На реализацию риска могут оказать влияние снижение спроса на ремонтные и монтажные работы из-за спада в отрасли, высокая конкуренция с другими ремонтными предприятиями, а также снижение платежеспособности Заказчиков.

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

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии.

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

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

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

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

На оборот с АО «Дальневосточная генерирующая компания» в 2018 году пришлось 95 % выручки от продажи продукции (работ, услуг). Риск потери такого Заказчика является критическим для Общества. Хотя в настоящее время в регионе нет предприятий, способных выполнять весь комплекс работ по ремонту, техническому обслуживанию, реконструкции и техническому перевооружению энергетического оборудования, в требуемые сроки на постоянной основе и со знанием специфики установленного оборудования. Выполнение всего комплекса вышеназванных работ собственными силами заказчиков - энергопредприятий, по оценкам руководства Общества, увеличит стоимость этих работ.

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

Риски, связанные с задержками и ошибками системы управления.

Факторами риска являются несовершенство бизнес-процессов, меняющаяся структура Группы РусГидро, задержки и низкая скорость согласования и принятия управленческих решений, отклонение документов по формальным признакам/искусственное затягивание бизнес-процессов, конфликт интересов акционеров и менеджмента Общества, конфликт интересов между работниками. Для снижения данного вида риска в Обществе постоянно совершенствуется система регламентации деятельности и организации бизнес-процессов, особенно в области закупок. Внедрение единых корпоративных стандартов управления осуществляется по рекомендациям ПАО «РусГидро».

Экологические и социальные риски.

Экологические риски АО «Нерюнгриэнергоремонт» рассматриваются как незначительные. Для снижения экологических рисков Общество организует обучение работников по программам: охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности руководителями и специалистами общехозяйственных систем управления, ответственных за принятие решений, обеспечение промышленной безопасности руководителями и специалистами, обучение и проверка знаний требований охраны труда. Обществом выполняется ряд природоохранных мероприятий, направленных на предотвращение, уменьшение, ликвидацию последствий вредного воздействия основной производственной деятельности на окружающую среду.

Производственные риски.

Производственные риски в части поставок материальных ресурсов и поломок оборудования не являются для Общества критическими, поскольку производство ремонтных работ не является ресурсоемким и фондоемким, следовательно мало зависит от поставок топлива и исполнения ремонтных программ.

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

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

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

Риск потери деловой репутации (репутационный риск).

Риск возникновения у АО «Нерюнгриэнергоремонт» убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования в обществе

негативного представления о финансовой устойчивости, качестве оказываемых ею услуг или характере деятельности в целом для Общества является незначительным. Для нивелирования данного риска Обществом ведется работа по повышению уровня открытости и доверия в отношениях с акционерами, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, государственными и муниципальными органами власти, а также обеспечение доступа всех заинтересованных лиц к достаточной и достоверной информации о своей деятельности, в том числе за счет выполнения требований законодательства РФ в части обязательного раскрытия информации. Для этого Общество участвует совместно с заинтересованными сторонами в различных публичных мероприятиях, регулярно обновляет информацию на официальном сайте и в информационных агентствах, проводит мониторинг информации, публикуемой в СМИ. Кроме того, Общество создает и совершенствует внутреннюю нормативную базу для исключения конфликта интересов между работниками Общества, контрагентами.

Контроль данного риска осуществляется двумя способами:

- независимая оценка адекватности и эффективности функционирования Общества осуществляет ревизионная комиссия, ежегодно назначаемая собственником;

- внешний аудит осуществляется независимым аудитором ООО «ЭНПИ Консалт» г. Москва;

Эти меры дают возможность оценить риск потери деловой репутации как малозначительный.

Стратегический риск.

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

Для снижения риска ПАО «РусГидро» совершенствует процесс взаимодействия с дочерними обществами. Само акционерное общество «Нерюнгриэнергоремонт» не имеет возможности точного прогнозирования деятельности в долгосрочной перспективе.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление), с учетом требований бухгалтерского законодательства РФ.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Определение срока полезного использования объекта основных средств, производится при принятии этого объекта к бухгалтерскому учету исходя из классификации основных средств, включаемых в «амортизационные группы» утвержденных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1, в ред. Постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 N 415, от 08.08.2003 N 476, от 18.11.2006 N 697, от 10.12.2010 N 1011 (п. 1, 8 ст. 258 главы 25 части 2 НК РФ).

По основным средствам, ранее бывшим в употреблении, норма амортизации определяется вычитанием из срока полезного использования, установленного для

новых объектов, срока их фактической эксплуатации у прежнего собственника с учетом требований техники безопасности и других факторов.
Амортизация не начисляется по полностью самортизированным объектам.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

2.4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

2.5. Запасы

Учет материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2018 году по средней себестоимости.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Незавершенное производство

Стоимость незавершенного производства в бухгалтерском учете включает в себя прямые и косвенные (распределенные) расходы. Учет прямых расходов и распределенных (на прямые) косвенных расходов, приходящихся на остатки незавершенного производства, ведется отдельно по каждому исполняемому договору.

Готовая продукция

К готовой продукции Общества относится продукция кислородно-компрессорной станции.

Учет готовой продукции ведется по учетным (договорным) ценам без применения счета 40.

2.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим

отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периоду, следующему за отчетным годом – по статье 1260 «Прочие оборотные активы».

2.7. Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой объективную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.8. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости выпущенных Обществом обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

2.9. Кредиты и займы полученные

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет кредитов и займов» ПБУ 15/08. Аналитический учет кредитов и займов ведется по кредитным организациям и компаниям, предоставившим их, а также по срокам погашения.

Проценты, причитающиеся к оплате, включаются в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Задолженность по процентам начисленным отражается по строке бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность», как прочие кредиторы.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на расходы будущих периодов с последующим равномерным включением в прочие расходы в течение периода погашения заемных обязательств.

2.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.
- оценочное обязательство по предстоящему вознаграждению работников-

Оценка условий для признания в бухгалтерском учете оценочного обязательства на оплату отпусков и периодичность проведения такой оценки проводится ежеквартально.

Оценка ежеквартальных отчислений в резерв плюс страховые взносы по установленному законодательством тарифу обосновываются расчетом:

$РЕЗЕРВ = (\text{среднедневной заработок (СДС)} * \text{кол-во дней отпуска на которое возникло право у работника (и обязанность у работодателя) за период (КДО)}) + \text{страховые взносы по установленному законодательством тарифу.}$

Расчет производится укрупненно по структурным подразделениям.

Количество дней отпуска, которые полагаются работникам определяется на основании данных кадрового учета.

2.11. Расчеты по налогу на прибыль

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

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

2.12. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции и оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Выручка, связанные с выполнением работ по договорам строительного подряда, являются доходами от обычных видов деятельности и признаются в бухгалтерском учете на дату подписания акта приемки-сдачи работ или этапов выполненных работ.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

2.13. Расходы

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, оказанием услуг.

2.14. Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются распоряжением Генерального директора Общества.

При подготовке годовой отчетности за 2018 год в соответствии с требованиями законодательства была проведена инвентаризация имущества и обязательств (Приказ 165 от 20.09.2018).

2.15. Информация по отчетным сегментам

В соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам" Общество сегменты не выделяет, поскольку не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

2.16. Учетная политика для целей налогового учета

Учетная политика для целей налогового учёта утверждена приказом Общества № 259 от 29.12.2018.

Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль определяются по методу начислений.

Налоговый учет ведется с применением регистров бухгалтерского учета дополненных самостоятельно разработанными регистрами налогового учета.

Первичными документами для целей налогового учета служат первичные документы бухгалтерского учета, которые трансформируются в налоговые регистры, на основе которых производится расчет налогооблагаемой базы.

Для целей исчисления НДС дата реализации товаров (работ, услуг) определяется по мере отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг).

В целях определения размера материальных расходов при списании всех видов сырья и материалов, используемых в производстве продукции, выполнении работ,

оказании услуг применяется метод оценки по средней стоимости. Датой осуществления указанных расходов считается дата их передачи в производство.

Стоимость имущества не являющегося амортизируемым списывается в расходы единовременно при вводе в эксплуатацию.

Списание на расходы стоимости спецодежды и спецоснастки (ст.254 НК РФ), вводимой в эксплуатацию производится аналогично способу принятому в бухгалтерском учете.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта на основании классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.02 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (в ред. Постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 N 415, от 08.08.2003 N 476, от 18.11.2006 N 697, от 10.12.2010 N 1011, от 06.07.2015 N 674, от 07.07.2016 N 640).

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Формируются резервы по сомнительным долгам в порядке ст. 266 Налогового кодекса РФ. Другие резервы не формируются.

2.17. Изменения в учетной политике Общества на 2018 год

Существенные изменения в учетной политике Общества на 2018 и 2019 годы отсутствуют.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблице 1.1.

Информация о стоимости полученных в аренду и переданных в аренду объектах основных средств:

Наименование	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	3	4	5
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	13 445	13 535	13 523
-База ПТЭС	9 273	9 363	9 351
-Кислородная станция	2 421	2 421	2 421
-Компрессорная станция (Здание ОВК)	1 751	1 751	1 751

1.1. 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 2018г.	40 285	(38 356)	2 592	(1 328)	1 328	(858)	-	-	41 549	(37 885)
	5210	за 2017г.	39 649	(37 960)	1 356	(720)	720	(1 116)	-	-	40 285	(38 356)
в том числе:												
Прочее	5201	за 2018г.	1 911	(1 816)	-	-	-	(21)	-	-	1 911	(1 837)
	5211	за 2017г.	1 911	(1 793)	-	-	-	(23)	-	-	1 911	(1 816)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2018г.	15 137	(14 753)	1 010	(922)	922	(382)	-	-	15 225	(14 212)
	5212	за 2017г.	15 560	14 849	-	(423)	423	(327)	-	-	15 137	(14 753)
Транспортные средства	5203	за 2018г.	21 748	(20 424)	1 583	(276)	276	(397)	-	-	23 054	(20 544)
	5213	за 2017г.	20 392	(19 716)	1 356	-	-	(708)	-	-	21 748	(20 424)
Офисное оборудование	5204	за 2018г.	1 189	(1 145)	-	(130)	130	(28)	-	-	1 059	(1 044)
	5214	за 2017г.	1 486	(1 414)	-	(297)	297	(28)	-	-	1 189	(1 145)
Здания (бытовые передвижные выгоды)	5205	за 2018г.	300	(218)	-	-	-	(30)	-	-	300	(248)
	5215	за 2017г.	300	(188)	-	-	-	(30)	-	-	300	(218)

3.2. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены активы со сроком списания более 12 месяцев.

Наименование	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Лицензии и разрешения	316	657	1 102
Лицензии на программное обеспечение	15	-	-
Итого прочие внеоборотные активы	331	657	1 202

3.3. Запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 5 474 тыс. руб., что составляет 11,7 % от оборотных активов или 8,7 % от всех активов Общества (в 2017 г. 10,6% и 8,3% соответственно). Неоплаченных материальных запасов в залоге у продавца нет.

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в таблице 2.1.

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	в том числе принятые в результате реорганизации и в форме присоединения	себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
1	2	4	5	6	6а	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего, в том числе:	за 2018 г.	5 764	-	389 028	x	(374 252)	-	(24)	x	20 540	(24)
	за 2017 г.	7 241	-	479 651	x	(481 128)	-	-	x	5 764	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности, в том числе	за 2018 г.	5 764	-	21 529	-	(21 795)	-	(24)	-	5 498	(24)
	за 2017 г.	7 241	-	48 779	-	(50 256)	-	-	-	5 764	-
- сырье и материалы	за 2018 г.	3 524	-	10 420	-	(10 324)	-	(24)	-	3 620	(24)
	за 2017 г.	5 743	-	33 800	-	(36 019)	-	-	-	3 524	-
- запасные части	за 2018 г.	4	-	2 439	-	(2 398)	-	-	-	70	-
	за 2017 г.	66	-	5 499	-	(5 561)	-	-	-	4	-
- специальная оснастка и специальная одежда	за 2018 г.	1 972	-	1 351	-	(1 754)	-	-	-	1 569	-
	за 2017 г.	737	-	2 693	-	(1 458)	-	-	-	1 972	-
- прочие материалы	за 2018 г.	264	-	7 319	-	(7 319)	-	-	-	264	-
	за 2017 г.	695	-	6 787	-	(7 218)	-	-	-	264	-
затраты в незавершенном производстве	за 2018 г.	-	-	353 114	-	(338 072)	-	-	-	15 042	-
	за 2017 г.	-	-	417 277	x	(417 277)	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2018 г.	-	-	14 385	-	(14 385)	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	13 595	x	(13 595)	-	-	-	-	-

3.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 3.1.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Общая величина просроченной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году не был создан резерв составила 1 257 руб.тыс. руб. (в 2017 г. 1 283 тыс. руб.).

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода			
		На начало года		поступление						выбыло		перевод из долгов в краткосрочную задолженность	созданы резервы по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	принятые в результате реорганизации в форме присоединения	притягиваются проценты, штрафы и иные иски	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
2	4	5	6	6а	7	8	9	10	11	11.1.	12	13			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2018 г.	47 373	(7 264)	22 002	-	-	(44 336)	-	6 010	-	-	25 039	(1 254)		
	за 2017 г.	60 600	(5 360)	40 075	x	-	(52 928)	-	374	-	-	47 373	(7 264)		
в том числе:	за 2018 г.	42 975	(7 264)	19 467	-	-	(40 350)	-	-	-	-	-	-		
покупатели и заказчики	за 2017 г.	57 090	(5 360)	35 711	x	-	(49 452)	-	6 010	-	-	22 092	(1 254)		
авансы выданные всего, в том числе:	за 2018 г.	1 026	-	514	-	-	(614)	-	374	-	-	42 975	(7 264)		
- поставщикам по	за 2017 г.	2 822	-	992	x	-	(2 789)	-	-	-	-	926	-		
капитальному	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 026	-		
строительству	за 2017 г.	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-		
- поставщикам ОС,	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
оборудования и прочих	за 2017 г.	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-		
ВНА	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочие дебиторы	за 2018 г.	3 372	-	2 021	-	-	(3 372)	-	-	-	-	2 021	-		
	за 2017 г.	688	-	3 372	x	-	(688)	-	-	-	-	3 372	-		
ИТОГО	за 2018 г.	47 373	(7 264)	22 002	-	-	(44 336)	-	6 010	x	-	25 039	(1 254)		
	за 2017 г.	60 600	(5 360)	40 075	x	-	(52 928)	-	374	x	-	47 373	(7 264)		

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Средства в кассе	8	5	15
Средства на расчетных счетах	827	8 324	1
Итого денежные средства	835	8 329	16
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	0	0	0
Итого денежные эквиваленты	0	0	0
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	835	8 329	16

3.6. Капитал и резервы

Уставный капитал

Наименование	Обыкновенные акции	Привилегированные акции	Итого
Общая номинальная стоимость выпущенных акций на 31.12.2018, в том числе:			
– оплаченные акции (шт.)	10 055 100	-	10 055 100
– неоплаченные акции (шт.)	-	-	-
– выкупленные у акционеров собственные акции (шт.)	-	-	-

По состоянию на 31.12.2018 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 10 055 100,00 рублей.

Резервный капитал

По итогам работы Общества за 2017 год чистая прибыль Общества на формирование резервного фонда не распределялась. По состоянию на 31.12.2018 величина резервного фонда составляет 503 т. руб. (5% от величины уставного капитала), т.е. резервный фонд сформирован полностью.

Информация о величине чистых активов

	2015	2016	2017	2018
Уставный капитал, тыс. руб.	10 055	10 055	10 055	10 055
Величина чистых активов, тыс. руб.	- 44 088	- 42 410	- 25 980	-25 445
Разница в стоимости	- 34 033	-32 355	- 15 925	-15 390

Величина стоимости чистых активов по состоянию на 31.12.2018 г. меньше величины стоимости уставного капитала на 15 390 руб. Отрицательная величина стоимости чистых активов сложилась из-за полученных убытков от финансово-хозяйственной деятельности в 2012-2014 гг. В динамике с 2015 г. Общество

работает безубыточно, разрыв между стоимостью чистых активов и стоимостью уставного капитала сокращается из-за полученных положительных результатов финансово- хозяйственной деятельности.

3.7. Кредиты и займы

Наименование	Краткосрочные		Долгосрочные	
	Кредиты	Займы	Кредиты	Займы
На 31 декабря 2016 г.	30 700		-	
		30 700		-
Получено		9 000		16 000
Погашено		(30 700)		
Реклассифицировано		16 000		(16 000)
На 31 декабря 2017 г.	25 000		0	
		25 000		
Получено				
Погашено		(5 000)		
Реклассифицировано		(20 000)		20 000
ИТОГО на 31.12.2018		0		20 000
	0		20 000	

Сроки платежей по заемным средствам представлены в таблице:

Период	Кредиты банков	Займы организаций
2019 год		
от 1 до 2-х лет		20 000
от 2-х до 5 лет		
свыше 5 лет		
ИТОГО		20 000

Прочая информация по заемным средствам

Проценты по заемным средствам

Наименование	2018	2017
Включенные в стоимость инвестиционных активов проценты по заемным средствам, связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционных активов, включая по заемным средствам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционных активов	-	-
Проценты по заемным средствам, отнесенные на прочие расходы	2 472	2 532
Итого проценты, начисленные по заемным средствам	2 472	2 532
Доходы от временного использования заемных средств в качестве финансовых вложений в том числе:	-	-

Займы привлечены без обеспечений.

Дополнительных затрат по заемным средствам нет.

3.8. Кредиторская задолженность

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 3.3

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление			выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		
			в результате хозяйственн ых операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые в результате реорганиза ции в форме присоедине ния	причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2018 г.	52 898		52 081	5a	6	7	8	9	10
							(49 021)	(486)		55 472
поставщики и подрядчики	за 2017 г.	81 807		60 429	x		(89 251)	(87)		52 898
	за 2018 г.	17 390		13 343			(17 067)	(60)		13 606
	за 2017 г.	20 816		16 821	x		(20 236)	(11)		17 390
по оплате труда перед персоналом	за 2018 г.	10 386		5 158			(10 386)	-		5 158
	за 2017 г.	11 498		10 386	x		(11 498)	-		10 386
	за 2018 г.	19 591		25 241			(19 591)	-		25 241
задолженность по налогам и сборам	за 2017 г.	41 060		19 591	x		(41 060)	-		19 591
	за 2018 г.	1 667		7 517			(723)	-		8 461
	за 2017 г.	1 546		1 663	x		(1 526)	(16)		1 667
авансы полученные	за 2018 г.	3 864		822			(1 254)	(426)		3 007
	за 2017 г.	6 887		11 968	x		(14 931)	(60)		3 864
	за 2018 г.	52 898		52 081			(49 021)	(486)	x	55 472
ИТОГО	за 2017 г.	81 807		60 429	x		(89 251)	(87)	x	52 898

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	16 140	1 343	26 365
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	11 957	1 343	9 216
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
налоги и сборы	5594	4 183	-	17 149

3.9. Налоги

Расшифровка по начисленным и уплаченным в 2018 г. налогам и сборам

Налоги, пени, штрафы	Дебетовое сальдо на 01.01.2018	Кредитовое сальдо на 01.01.2018	Начислено к уплате за отчетный период	Зачтено за отчетный период	Уплачено за отчетный период	Зачтено за отчетный период	Кредитовое сальдо на 31.12.2018	Дебетовое сальдо на 31.12.2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ИТОГО	3 317	19 591	136 401	0	124 450	4 763	25 241	1 779
Налог на прибыль	3 094	0				(1 993)	0	1 101
НДС	0	11 921	49 137		45 344	1 993	13 721	0
Налог на имущество	0	1	31		21		11	0
Страховые взносы в фонды	223	5 432	59 821		50 745	4 763	10 200	678
Прочие налоги:	0	2 237	27 412	0	28 340	0	1 309	0
- транспортный	0	18	95		89		24	0
- НДФЛ	0	2 219	27 275		28 209		1 285	0
Пени	0	0	42		42		0	0

Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 61 916 тыс.руб. (в 2017 году – 81 563 тыс.руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 13 815 тыс.руб. (в 2017 году – 22 563 тыс.руб.).

НДС по авансам полученным составил 4 786 тыс.руб. (в 2017 году – 4 087 тыс.руб.), НДС по авансам полученным зачтен на сумму 3 750 тыс.руб. (в 2017 году – 4 066 тыс.руб.).

Налог на прибыль организации

Показатель условного дохода/расхода по налогу на прибыль за 2018 год составил 240 тыс. руб. (за 2017 год – 5 294 тыс. руб.).

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 20%.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Расшифровка к Форме "Отчет о финансовых результатах"

№ п/п	Наименование статьи	2018 г.	2017 г.
	Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи (стр 2400), в т.ч.:	42	8 018
1	Текущий налог на прибыль (=п.2+п.4+п.5+п.6)	0	3 527
2	Условный расход (доход)	240	5 294
3	Налог на прибыль на базе переходного периода		
4	Постоянные налоговые обязательства	387	254
5	Изменение ОНО	- 1 166	
6	Изменение ОНА ОНА	539	-2 021
7	Пени налоги и сборы	42	4 491

Расшифровка движения ОНА и ОНО

Содержание (расшифровка)	Сальдо на 01.01.2018	Начислено	Списано	Сальдо на 31.12.2018
ИТОГО Отложенные налоговые активы:	12 105	6 385	5 846	12 644
Основные средства	114		25	89
Материалы	1			1
Убыток	8 546	1 635	2	10 181
Прочие налоговые разницы	3 444	4 750	5 821	2 373
ИТОГО Отложенные налоговые обязательства:	5	1 168	2	1 171
Основные средства	5	17	2	20
Незавершенное производство		1 151		1 151
Убытки по данным налогового учета, подлежащие переносу на будущее	42 728	8 177		50 905

Расшифровка доходов и расходов, не принимаемых для целей налогообложения по налогу на прибыль (ПНО/ПНА)

Вид расходов/(доходов)	Величина, формирующая ПНО/(ПНА)	Ставка НП	ПНО
Расходы (расшифровка по видам):	1 935	20%	387
Расходы на оплату труда	241		
Материальная помощь и выплаты соц.характера	443		
Налоги/сборы, не учитываемы в налогообложении	115		
НДС, не принимаемый к вычету	26		
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	12		
Отчисления профкому	305		
Компенсация за задержку з/платы	5		
Административные штрафы	180		
Выплаты членам РК	104		
Резерв под снижение стоимости МПЗ	25		
Прочие	479		
Доходы (расшифровка по видам):	0		

Прочие налоги и сборы

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы:

- налог на имущество – 31 тыс.руб. (в 2017 году – 22 тыс. руб.)
- транспортный налог- 95 тыс. руб. (в 2017 году – 90 тыс.руб.)

3.10. Оценочные обязательства

Информация раскрыта в таб. 5

Суммы по графе 4 «Признано» включают величину созданных оценочных обязательств – 40 112 тыс. руб. (2017 г. – 45 604 тыс. руб.).

Суммы по графе 5 «Погашено» включают величину оценочных обязательств, списанных в счет кредиторской задолженности в отчетном периоде.

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 224	40 412	(45 673)	(95)	11 868
в том числе:						
- резерв под оплату отпусков	5701	11 354	31 424	(33 625)	-	9 153
- страховые взносы на резерв отпусков	5702	3 636	8 988	(9 909)	-	2 715
- резерв под предстоящую выплату премии	5703	1 716	-	(1 621)	-	-
- страховые взносы на резерв под предстоящую выплату премии	5704	518	-	(518)	(95)	-

3.11. Условные обязательства

Судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2018 года у Общества отсутствуют разбирательства в котором оно является ответчиком.

Условные активы

По состоянию на 31.12.2018 года у Общества отсутствуют разбирательства в котором оно является истцом.

3.12. Выручка от продаж

Выручка Общества от основных видов деятельности сформирована в связи с продажей выполненных работ по видам:

Вид деятельности	2018	2018 план	2017
От выполнения работ и оказания услуг по ремонту	196 773	182 716	260 114
От выполнения работ по капитальному строительству и реконструкции	123 956	156 729	170 725
От оказания прочих работ, услуг	22 492	16 740	19 897
ВСЕГО:	343 221	356 185	450 736

Наполнение производственной программы напрямую связано с планами и графиками заказчиков по ремонту и реконструкции оборудования. Производственной программой Общества по основным видам деятельности в 2018 году было запланировано выполнение работ на сумму 356 185 тыс. рублей. Фактически план по выручке выполнен на 96,4%. Невыполнение плана от выполнения работ по строительству и реконструкции связано с корректировкой планов сторонних заказчиков и перенос торгов на 2019-2020 годы.

3.13. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по элементам затрат отражена в таблице 4.

4. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	19 091	51 531
Расходы на оплату труда, в том числе факт по использованным отпускам	5620	204 818	194 289
Отчисления на социальные нужды	5630	59 015	56 582
Амортизация	5640	858	1 116
Работы и услуги производственного характера, в том числе:	5650	60 881	95 423
- субподряд		55 840	86 935
Прочие затраты, в том числе:	5660	8 452	18 336
- сальдо по начислению/использованию оценочных обязательств по оплате отпусков и премий (с учетом страховых взносов)		-5 261	7 676
Итого по элементам	5660	353 114	417 277
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(15 042)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	338 072	417 277

Управленческие расходы в строке 2220 «Управленческие расходы» «Отчета о финансовых результатах» не отражаются, т.к. включены в себестоимость товаров, продукции, работ, услуг в результате распределения, предусмотренного учетной политикой и отражаются по строке 2120 Отчета.

3.14. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2018		2017	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа основных средств, нематериальных активов, капитальных вложений	45	(10)		
Продажа иных активов	710	(703)	261	(260)
Доход от страхового возмещения	50			
Доход/расход по признаным и присужденным санкциям	344	(46)		(309)
Доход/расход по списанию КЗ/ДЗ	486		87	(4)
Резерв сомнительных долгов				(2 278)
НДС по списанной КЗ				(2)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей		(24)		
Оценочные обязательства (страховые взносы на резерв под предстоящую выплату премии)	95			
Расходы на банковские услуги		(57)		(88)
Материальная помощь и выплаты социального характера		(971)		(994)
Отчисление профкому по колдоговору		(305)		(289)
Госпошлина в доход государству		(24)		(201)
Компенсация за задержку з/платы		(5)		(62)
Штрафы административные		(180)		(145)
Отчисления во внебюджетные фонды		(115)		(108)
Вознаграждение секретарю СД		(101)		(54)
Выплаты членам РК		(105)		
Списание МПЗ с истекшим сроком хранения		(479)		
Иные операции	132	(277)	159	(217)
Итого прочие доходы/расходы	1 862	(3 402)	507	(5 011)

3.15. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. По итогам работы за 2018 год по данным бухгалтерского учета Общество получило чистую прибыль в сумме 535 тыс. руб. Обществом размещено 10 055 100 шт. обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

В результате в отчетном периоде получена прибыль на акцию составляет 0,0532 тыс. руб.

Наименование показателя	2018	2017
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	535	16 430
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	10 055	10 055
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб. (строка 2900 отчета о финансовых результатах)	0,0532	1,64

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

3.16. Связанные стороны

Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется Публичным акционерным обществом «Дальневосточная энергетическая компания», которому принадлежит 100 % обыкновенных акций Общества.

Конечной головной организацией Группы связанных сторон, в которую входит Общество, является Публичное Акционерное общество «РусГидро». Полный список компаний, входящих в ПАО «РусГидро» представлен на сайте <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>

Состав лиц входящих в ключевой управленческий персонал (члены совета директоров и исполнительный орган) приведен в 1 разделе данных пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

К другим связанным сторонам Общества относятся дочерние и зависимые общества конечной контролирующей организации ПАО «РусГидро»

Продажи связанным сторонам

Наименование	2018	2017
Конечная головная организация		
ПАО «РусГидро»	0	0
Головная организация		
ПАО «ДЭК»	0	0
Другие связанные стороны:		
АО «ДГК»	326 217	396 443
АО «ДРСК»	1 136	424
Итого:	327 353	396 867

Продажа работ связанным сторонам осуществлялись Обществом по ценам, согласно заключенным договорам.

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Наименование	2018	2017
Конечная головная организация		
ПАО «РусГидро»	0	0
Головная организация		
ПАО «ДЭК»	0	0
Другие связанные стороны:		
АО «ДГК»	3 087	3 041
ПАО «Якутскэнерго»	1 515	1 303
АО «РГС»	88	54
АО «ХРМК»	1 198	
Итого:	5 888	4 398

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Конечная головная организация						
ПАО «РусГидро»	0	0	0	0	0	0
Головная организация						
ПАО «ДЭК»	0	0	0	0	0	0
Другие связанные стороны:						
АО «ДГК»	18 387	30 997	42 780	8 032	526	510
АО «ДГК» (Займы)				20 000	25 000	9 000
ПАО «Якутскэнерго»	37	70		62		59
АО «РГС»				36		44
АО «ХРМК»				248		2 178
ИТОГО:	18 424	31 067	42 780	28 378	25 526	11 791

На 31.12.2018 резерв по сомнительным долгам связанных сторон не создавался.

Внутригрупповые займы

Договор	Остаток на 01.01.2018	получено	погашено	остаток на 31.12.2018	Проценты	Срок погашения
Договор Займа № 363/32-17 от 28.03.2017 (АО ДГК)	16 000		5 000	11 000	1 679	30.11.2020
Договор займа № 976/32-16 от 18.12.2017 (АО ДГК)	9 000			9 000	793	30.12.2020
ИТОГО:	25 000		5000	25 000	2 472	

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Наименование	Поступления		Платежи	
	2018	2017	2018	2017
Конечная головная организация:				
ПАО «РусГидро»	0	0	0	0
Головная организация:				
ПАО «ДЭК»	0	0	0	0
Другие связанные стороны:				
АО «ДГК»	340 176	401 850	0	659
АО «ДГК» (Займы)		25 000	7 472	11 199
АО «ДРСК»	1 136	425		
ПАО «Якутскэнерго»			1 515	981
АО «РГС»			58	92
АО «ХРМК»			987	
ИТОГО:	341 312	427 275	10 032	12 931

В отчетном периоде все денежные потоки между Обществом и связанными сторонами приходились на текущие операции.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, генерального директора и его заместителей.

Вознаграждение управленческому персоналу и генеральному директору выплачивалось в соответствии с условиями, определенными трудовыми договорами и Положениями о вознаграждении (материальном стимулировании) и компенсациях, утвержденными протоколами СД от 21.09.2017 № 108

Показатель	2017 г.		2018 г.	
	Члены СД и Правления	Высшее руководство Общества	Члены СД и Правления	Высшее руководство Общества
Заработные платы и премии (ГД и заместители)		11 491		22 456
Выплаты, связанные с увольнением		0		0
Вознаграждения членам СД	0		0	
Аренда личного транспорта		8		0
Прочее, в т.ч.:		4		1
-компенсация расходов за наем жилья		0		0
-компенсация за задержку з/пл.		4		1

Выплаты членам Совета директоров в 2017 г. и 2018 г. не производились.

3.17. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

3.18. Дивиденды

В связи с убытками на конец 2017 г. долгосрочные вознаграждения (дивиденды) решению годового общего собрания акционеров не выплачивались и к выплате за 2018 г. не планируются.

3.19. Непрерывность деятельности

Величина стоимости чистых активов по состоянию на 31.12.2016, 31.12.2017 и 31.12.2018 г. меньше величины стоимости уставного капитала и составляет отрицательную величину. Отрицательная величина стоимости чистых активов сложилась из-за полученных убытков от финансово-хозяйственной деятельности в 2012-2014 гг. В динамике с 2015 г. Общество работает безубыточно, разрыв между стоимостью чистых активов и стоимостью уставного капитала сокращается из-за полученных положительных результатов финансово- хозяйственной деятельности.

У Общества нет никаких намерений или потребностей в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учтены на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства.

Решения об уменьшении уставного капитала Общества до величины, не превышающей стоимости его чистых активов или о ликвидации Общества не принимались. Таким образом, имеется существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, обусловленная тем, что кредиторы вправе потребовать от Общества досрочного исполнения соответствующих обязательств (или при невозможности их досрочного исполнения прекращения обязательств и возмещения связанных с этим убытков), а орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, либо иные государственные органы или органы местного самоуправления, которым право на предъявление такого требования предоставлено федеральным законом, вправе предъявить в суд требование о ликвидации Общества.

При этом Общество в 2018 г. выполнило все контрактные обязательства, нарушения требований контролирующих органов отсутствуют. Претензии от заказчиков отсутствуют.

Благодаря целому ряду проведенных антикризисных мероприятий Общество с 2015 г. вышло на безубыточный уровень.

Динамика финансового результата представлена в таблице:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Чистая прибыль (+), убыток (-), млн. руб.	-46,4	-8,7	0,2	1,68	16,43	0,54

Общество не может быть ликвидировано в принудительном порядке, т.к. продолжает вести успешную финансово-экономическую деятельность, имеет на балансе активы и претензии со стороны кредиторов отсутствуют.

В 2018 году Общество уплатило в бюджет 124,5 млн. руб. (в 2017 г. 171,1 млн. руб.) налогов и сборов, при этом практически полностью сократив просроченную задолженность. Просроченная задолженность по налогам и сборам на 31.12.2018 составила 4 183 тыс. рублей. (в первой половине января 2019 г. погашена).

Основной задачей на 2019 – 2020 гг. Общество продолжает считать выход на положительное значение величины собственного капитала. Для этого Руководство принимает все возможные усилия: сохраняет и привлекает квалифицированный персонал, обновляет оборудование, активно участвует в торгах для наполнения производственной программы объемами работ.

На сегодняшний день на 2019 г. у Общества уже имеются объемы работ на сумму 156,98 млн. руб.:

**Информация о наполняемости производственной программы
АО "Нерюнгриэнергоремонт на 2019 год
по состоянию на 25.01.2019 г.**

	наименование	АО "Нерюнгриэнергоремонт"		
		План 2019	Цена договора, тыс.руб.	Доля (% к плану)
1	Выручка по заключенным договорам		156 980	33,8%
1.1.	ОАО "ДГК"		150 790	
1.1.1	Договор 1П Ремонт оборудования НГРЭС		138 900	
1.1.2	Договор 2П Ремонт электродвигателей НГРЭС		1 547	
1.1.3	Договор 1НГ-19 поставка азота		3 244	
1.1.4	Договор 2НГ-19 поставка сж. Воздуха		3 088	
1.1.5	Договор 07/19 транспортные услуги		2 191	
1.1.6	Договор 10/19 услуги механизмов		1 242	
1.1.7	Договор 9П от 02.05.2017 АО ДГК ремонт масл выключателей		578	
2.1	Сторонние		6 190	
2.1.1	Договор 3М м/к для ООО "Колмар"		5 630	
2.1.2	Договора на поставку кислорода		560	
3	Плановая Выручка, Участие в торгах на 25.01.2019		176 695	38%
3.1	Реконструкция к.а. №4,6 БКЗ-75-39 ЧуТЭЦ	вскрытие конвертов, НЭР ед. источник	18 782	
3.2	Реконструкция эн. бл. №2 НГРЭС, эн. бл. №3 НГРЭС, вод. Котла №2 КВТК-100-150	выставились, подведение итогов 04.03.2019г.	122 453	
3.3	Реконструкция вод. Котла №6 КВТК-100-150	объявление процедуры 08.02.2019г.	9 980	
3.4	Ремонт оборудования НГРЭС	объявление процедуры 15.02.2019г.	25 480	
4	Планируемая Выручка ИТОГО		464 662,0	71,8%

В январе 2019 г. проводится участие в торговых процедурах на сумму 176,6 млн. руб. на работы по ремонту и реконструкции оборудования НГРЭС и ЧУТЭЦ (АО «ДГК»). Шансы максимальные, как единственному предприятию в районе, выполняющему эти работы и участвующему в торгах.

Общество непрерывно, в течение 14,5 лет, ведет строительно-монтажные и ремонтные работы на объектах энергетики и промышленно-гражданского строительства Дальнего Востока. Деятельность предприятия востребована на рынке энергоремонтных и строительно-монтажных работ. Электроэнергетика является

социально-значимой отраслью в районах Крайнего Севера, а АО «Нерюнгриэнергоремонт» - единственное предприятие в Нерюнгринском районе, которое знает оборудование и может выполнять весь комплекс ремонтных работ, а также работы по реконструкции на Нерюнгринской ГРЭС (АО «ДГК») - стратегически важном для района объекте.

В 2004г. предприятие было образовано в рамках реформы энергетики именно для выполнения ремонтных программ и реконструкций на объектах НГРЭС.

Справочно: Выручка ДГК- филиал НГРЭС за 5 лет

2014	2015	2016	2017	2018
240 236	258 042	294 117	396 443	326 217

Бюджетным комитетом ПАО «РусГидро» одобрен бизнес-план на 2019-2023 годы.

Для обеспечения максимальной прозрачности расходования средств в Обществе сформирован механизм, позволяющий руководству и собственникам в постоянном режиме оценивать и анализировать ход событий и осуществлять контроль деятельности, в том числе использования средств.

Все вышеизложенные факторы позволяют АО «Нерюнгриэнергоремонт» быть уверенным в своем дальнейшем развитии.

Руководство Общества понимает свою ответственность за организацию деятельности и успешное функционирование предприятия и предпринимает возможные меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества

Руководитель

АО «Нерюнгриэнергоремонт»

25 января 2019 г.



А.А. Клусов