

# РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

**ОАО АК «Якутскэнерго»**

*Наименование организации*

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

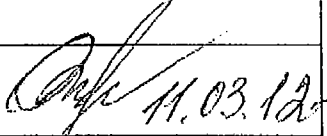
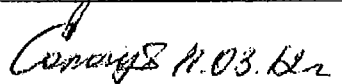
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности  
и подтверждения достоверности годовой отчетности

**ОАО АК «Якутскэнерго»**

*Наименование Общества*

**за 2011 год**

Подпись в ознакомлении:

Статус Адресата	Должность	Ф.И.О.	Подпись в ознакомлении, Дата
Исполнительный орган	Генеральный директор	Тарасов О.В.	 11.03.12
	Главный бухгалтер	Сологуб О.Л.	 11.03.12

# РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

г. Якутск

*«06» марта 2012 года*

В соответствии с решением ревизионной комиссии (протокол заседания ревизионной комиссии от 13.02.2012 года №8), комиссией в составе: председателя Ревизионной комиссии – Кулябко Е.Г. и членов Ревизионной комиссии – Алексеева В.Д., Балабекян Г.К., Шарикова А.С. проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ОАО АК «Якутскэнерго» по итогам 2011 года.

За проверяемый период ответственным за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций Общества являлись Генеральный директор – Тарасов Олег Владимирович, а так же главный бухгалтер Сологуб Оксана Леонидовна.

Аудитор Общества – ЗАО «БДО», избранный Общим собранием акционеров (протокол ГОСА № 1 от 25 мая 2011 года) провел аудит бухгалтерской отчетности Общества за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 года (аудиторское заключение № б/н от 05 марта 2012 года). По мнению аудитора бухгалтерская отчетность ОАО АК «Якутскэнерго» отражает достоверно во всех существенных аспектах деятельности финансовое положение Общества на 31 декабря 2011 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Ревизионная проверка проводилась с 13 февраля 2012 года по 05 марта 2012 года.

Проверка представленных первичных документов проведена выборочным методом.

За 2011 год Обществом достигнуты следующие финансовые показатели:

- Выручка от реализации товаров, работ и услуг получена в размере 19 664 823 тыс. руб., в том числе: электроэнергии – 14 628 467 тыс. руб., теплоэнергии – 1 576 582 тыс. руб., от прочей деятельности – 3 459 774 тыс. руб.
- Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг составила 19 371 777 тыс. руб., прибыль от реализации за отчетный период получен в размере 293 046 тыс. руб.
- проценты к получению – 3 097 тыс. руб.
- прочие доходы – 1 729 929 тыс. руб., из них 253 458 тыс. руб. компенсация разницы в тарифах, 889 104 тыс. руб. – реализация основных средств.
- проценты к уплате – 500 752 тыс. руб.,
- прочие расходы – 1 435 805 тыс. руб., из них 882 348 тыс. руб. от реализации основных средств, прочие

## РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

расходы – 277 079 тыс. руб., начислен резерв по сомнительным долгам – 41 253 тыс. руб., услуги банков – 15 240 тыс. руб., социальные выплаты работникам - 88 193 тыс. руб.

За 2011 год Обществом достигнут финансовый результат прибыль в размере 233 430 тыс. руб., отклонение от запланированной величины составило 212,2 %.

Балансовая стоимость активов Общества на 31 декабря 2011 года составила 27 611 005 тыс. руб. Стоимость чистых активов на 31 декабря 2011 года составила 16 933 907 тыс. руб.

В соответствии с решением Совета директоров ОАО АК «Якутскэнерго» протокол № 14 от 23.12.2011 года Об утверждении Стандарта разработки и установления КПЭ и бизнес-планирования для ДЗО (ВЗО) ОАО «РАО Энергетические системы Востока», годовыми ключевыми показателями эффективности на 2011 год являются следующие показатели, значения которых представлены в таблице:

	План	Факт	Вып/не вып
КПЭ «Рентабельность собственного капитала, обеспеченная денежным потоком»	0,57	1,05	выполнен
КПЭ «EBITDA»	2 307 101	2307141	выполнен
КПЭ «Отношение снижения затрат вследствие реализации ПУИ к общей величине затрат», %	20,35	23,76	Выполнен
<b>КПЭ «Критерий надежности, одновременно»:</b>			
КПЭ «Недопущение аварий», Показатель считается выполненным при отсутствии аварий классифицированных пунтами 4 «а»-«д», «к» Правил расследования причин аварий в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 28.10.2009г. № 846.	0	0	выполнен
КПЭ «Коэффициент аварийности»	≤1	0,77	Выполнен
КПЭ «Коэффициент готовности»	≥1	1,03	Выполнен
КПЭ «Выполнение графиков ввода мощностей и плана по финансированию и освоению», %	100	96	Выполнен
Коэффициент исполнения КПЭ «Средневзвешенный уровень оплаты с учетом оплаты долгосрочной дебиторской задолженности по электрической и тепловой энергии», %	100	100,6	Выполнен
КПЭ «Средневзвешенный уровень оплаты долгосрочной дебиторской задолженности по тепловой энергии», %	88,3	88,4	Выполнен
КПЭ «Средневзвешенный уровень оплаты долгосрочной дебиторской задолженности по электрической энергии», %	94,5	95,7	Выполнен
Годовые КПЭ, установленные в тестовом режиме			
КПЭ «Снижение затрат на приобретение товаров	≥10	11,88	Выполнен

## РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

(работ, услуг) в расчете на единицу продукции», %			
КПЭ «Эффективность производства электроэнергии и теплоэнергии»	0,528	0,53557	Выполнен
КПЭ «Эффективность транспортировки электрической энергии»	1,000	0,98484*	Выполнен
КПЭ «Эффективность транспортировки тепловой энергии»	0,906	0,944	Выполнен
КПЭ «Ликвидация «разрывов мощности»	1,000	0,986*	Выполнен

На 31 декабря 2011 года в соответствии с Кредитной политикой ОАО АК «Якутскэнерго» Общество соответствует категории «Б».

По состоянию на 31 декабря 2011 года общая сумма дебиторской задолженности по сравнению с началом года снизилась на 370 883 тыс. руб. и составила 4 216 326 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2011 года кредиты и займы составили 5 704 274 тыс. руб., кредиторская задолженность по сравнению с началом 2011 года уменьшилась на 402 629 тыс. руб. и составила 2 846 994 тыс. руб. Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2011 года составляет 148% или 1,48.

На основании проведенной проверки и с учетом мнения аудитора Общества ревизионная комиссия имеет достаточные основания для подтверждения достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности.

Председатель Ревизионной  
комиссии



Подпись

Евгения Германовна  
Кулябко

Расшифровка подписи  
(Имя, Отчество, Фамилия)