

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

ОАО АК «Якутскэнерго»

Наименование организации

Протокол № 1 от 25.05.2010

Избрана решением общего собрания акционеров (участников)

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

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

ОАО АК «Якутскэнерго»

Наименование Общества

за 2010 год

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

г. Якутск

«04» марта 2011 года

В соответствии с решением ревизионной комиссии (протокол заседания ревизионной комиссии от 21.01.2011 № 6), комиссией в составе: председателя ревизионной комиссии – Фридмана А.В., членов ревизионной комиссии – Алексеева В.Д., привлеченных специалистов – Кулябко Е.Г., Шарикова А.С., Балабекян Г.К. проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ОАО АК «Якутскэнерго» по итогам 2010 года.

Аудитор Общества – ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты», избранный Общим собранием акционеров (протокол № 1 от 25.05.2010 года) провел аудит бухгалтерской отчетности Общества за период с 01 января 2010 года по 31 декабря 2010 года (аудиторское заключение № б/н от 25 февраля 2011 года). По мнению аудитора, бухгалтерская отчетность ОАО АК «Якутскэнерго» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2010 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января 2010 года по 31 декабря 2010 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Ревизионная проверка проводилась с 01 февраля 2011 года по 29 апреля 2011 года.

Проверка представленных первичных документов проведена выборочным методом.

За 2010 год Обществом, достигнуты, следующие финансовые показатели:

- Выручка от реализации товаров, работ и услуг получена в размере 20 489 139 тыс. руб., в том числе: электроэнергии – 12 828 315 тыс. руб., теплотехники – 1 317 214 тыс. руб., от прочей деятельности – 6 343 610 тыс.руб.
- Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг составила 19 523 232 тыс. руб., прибыль (убыток) от реализации за отчетный период получен в размере 965 907 тыс. руб.
- Прочие доходы составили 1 388 600 тыс. руб., в том числе:
 - ✓ проценты к получению – 19 858 тыс.руб.,
 - ✓ доходы от участия в других организациях – 9 934 тыс.руб.,
 - ✓ прочие доходы – 1 358 808 тыс. руб., из них:
 - от продажи ценных бумаг – 124 650 тыс. руб.
 - от реализации других активов – 678 347 тыс. руб.
 - другие доходы – 360 359 тыс. руб.
- Прочие расходы на 2010 год запланированы в размере 1 854 694 тыс. руб., фактические расходы составили 2 115 598 тыс. руб., в том числе:
 - ✓ проценты к уплате – 769 344 тыс.руб.,
 - ✓ прочие расходы – 1 346 254 тыс. руб., из них:
 - от продажи ценных бумаг – 124 650 тыс. руб.
 - от реализации других активов – 678 347 тыс. руб.

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

- другие расходы – 191 415 тыс. руб.

- За 2010 год Обществом достигнут финансовый результат в размере 218 239 тыс. руб., что составило 194,6% от запланированной величины.

Балансовая стоимость активов Общества на 31 декабря 2010 года составила 27 580 405 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31 декабря 2010 года составила 17 324 694 тыс. руб.

Согласно приказа № 26 от 03.02.2010г. Об утверждении Стандарта разработки и установления КПЭ и бизнес - планирования для ДЗО (ВЗО) ОАО «РАО Энергетические системы Востока», годовыми ключевыми показателями эффективности на 2010 год являются следующие показатели, значения которых представлены в следующей таблице:

Показатели	План	Факт	Примечание
<i>Годовые показатели эффективности деятельности</i>			
ROE (%)	0,67	12,9	выполнен
EBITDA/выручка (%)	12,9	12,9	выполнен
Лимит постоянных расходов на 1 МВт установленной мощности на начало периода (тыс.руб/МВт)	3019,4	2964	выполнен
Эффективность инвестиционной программы в части отчетного года, %	100	96	выполнен
Недопущение более заданного числа аварий, попадающих под признаки пункта 2.1. Инструкции	0	0	выполнен
Коэффициент аварийности	<1	<1	выполнен
Коэффициент готовности	>1	>1	выполнен
КПЭ «Средневзвешенный уровень оплаты долгосрочной дебиторской задолженности по тепловой энергии»;	88,5	88,5	выполнен
КПЭ «Средневзвешенный уровень оплаты долгосрочной дебиторской задолженности по электрической энергии»	94,6	95,3	выполнен
<i>Годовые КПЭ, установленные в тестовом режиме</i>			
КПЭ «Эффективность производства электроэнергии и теплоэнергии»	0,526	0,53	выполнен
КПЭ «Эффективность транспортировки электрической энергии»	0,954	0,957	выполнен
КПЭ «Эффективность транспортировки тепловой энергии»	0,921	0,923	выполнен

На 31 декабря 2010 года рейтинг ОАО «Якутскэнерго» для целей кредитоспособности и начисления дивидендов соответствует группе предприятий с финансово устойчивым состоянием «Б» (в соответствии с Положением о кредитной политике ОАО АК «Якутскэнерго» от 05.03.2008г.).

По состоянию на 31.12.2010г. задолженность по кредитам и займам по сравнению с началом отчетного периода уменьшилась на 1 213 688 тыс.руб. и составила 5 952 941 тыс.руб., в том числе:

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

- долгосрочные кредиты и займы – 5 550 100 тыс.руб.,
- краткосрочные кредиты и займы – 402 841 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2010г. общая сумма дебиторской задолженности по сравнению с началом года уменьшилась на 1 072 341 тыс. руб. и составила 4 862 724 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 3 756 129 тыс. руб.;
- авансы выданные – 605 279 тыс. руб.;
- прочие дебиторы – 501 316 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2010г. кредиторская задолженность по сравнению с началом 2010 года уменьшилась на 22 750 тыс. руб. и составила 3 655 833 тыс. руб., в том числе:

- прочие долгосрочные обязательства – 40 163 тыс. руб.;
- поставщики и подрядчики – 1 301 525 тыс. руб.;
- задолженность по оплате труда перед персоналом – 166 578 тыс. руб.;
- задолженность перед государственными и внебюджетными фондами – 29 154 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам – 678 717 тыс. руб.;
- авансы полученные – 716 986 тыс. руб.;
- прочие кредиторы – 722 710 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2010 года составляло 133,0%.

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
ОАО АК «Якутскэнерго»**



Подпись

А.В. Фридман

Расшифровка подписи
(Имя, Отчество, Фамилия)