**Акционерное общество «Читатехэнерго»**

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**

**ЗА 2018 ГОД**

**г. Чита-2019**

***С О Д Е Р Ж А Н И Е***

|  |  |
| --- | --- |
| *Обращение к акционеру Председателя Совета директоров и Генерального директора* | *5* |
| *Основные термины и сокращения* | *6* |
| 1. *Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности.* |  |
| * 1. *В сфере телекоммуникационных услуг.* | *7* |
| * 1. *В сфере оказания услуг связи.*   2. *В сфере ремонтно-эксплуатационного обслуживания оборудования и линий связи.* | *8*  *9* |
| * 1. *В сфере проектирования и строительства.* | *10* |
|  |  |
| 1. *Положение Общества в отрасли* |  |
| * 1. *Лицензии и иные разрешительные документы* | *11* |
| * 1. *Основные факторы риска и способы их минимизации* | *12* |
| * 1. *Основные конкуренты Общества.* | *14* |
|  |  |
| 1. *Основные производственные показатели Общества* |  |
| * 1. *Основные производственные показатели Общества за 2016-2018 г.г.* | *18* |
| *3.2. Прогнозирование производственных результатов на 2019 год* | *25* |
|  |  |
| 1. *Инвестиционная деятельность* |  |
| * 1. *Инвестиции Общества, в том числе направляемые на реконструкцию и техническое перевооружение* | *27* |
| * 1. *Источники инвестиций* | *27* |
| * 1. *Структура капиталовложений по направлениям* | *29* |
| * 1. *Непрофильные финансовые вложения* | *30* |
| * 1. *Привлечение кредитных ресурсов под инвестиционные проекты* | *30* |
| * 1. *Цели и задачи инвестиционной деятельности в ближайшей перспективе* | *30* |
|  |  |
| 1. *Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов.* | *34* |
|  |  |
| 1. *Закупочная деятельность* |  |
| * 1. *Общие положения закупочной деятельности* | *36* |
| * 1. *Применяемые способы закупок* | *37* |
| * 1. *Порядок формирования плана закупок Общества* | *40* |
| * 1. *Годовой отчет о закупочной деятельности за 2018 год* | *40* |
|  |  |
| 1. *Изложений мнений и аналитических выводов руководства Общества по итогам года* |  |
| * 1. *Методы и политика бухгалтерского учета* | *42* |
| * 1. *Анализ финансовых результатов Общества* | *43* |
|  |  |
| 1. *Ценные бумаги и акционерный капитал* |  |
| * 1. *Структура акционерного капитала* | *51* |
| * 1. *Сведения об акционере* | *51* |
| * 1. *Реестродержатель Общества* | *51* |
|  |  |
| 1. *Структура и принципы корпоративного управления* |  |
| * 1. *Основные положения* | *53* |
| * 1. *Общее собрание акционеров* | *55* |
| * 1. *Совет директоров* | *56* |
| * 1. *Единоличный исполнительный орган Общества* | *59* |
| * 1. *Ревизионная комиссия и аудит* | *60* |
| * 1. *Раскрытие информации. Крупные сделки и сделки с заинтересованностью в отчетном периоде.* | *63* |
|  |  |
| 1. *Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство* |  |
| * 1. *Численный и качественный состав работников* | *64* |
| * 1. *Движение и текучесть кадров.* | *65* |
| * 1. *Структура персонала* | *66* |
| * 1. *Обучение и развитие персонала* | *66* |
|  |  |
| 1. *Экологическая безопасность* | *68* |
| 1. *Примечания и комментарии к бухгалтерской отчетности.* | *69* |
| 1. *Расчет оценки стоимости чистых активов Общества* | *70* |
| 1. *Сведения (отчет) о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России* | *71* |
| *15.*   *Краткая информация для акционера (основные реквизиты Общества)* | *72* |

***Приложения***:

Приложение № 1: Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Читатехэнерго» за 2018 год.

Приложение № 2: Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Читатехэнерго» за 2018 год.

Приложение № 3: Заключение ревизионной комиссии по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «Читатехэнерго».

Приложение № 4: Перечень сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, совершенных АО «Читатехэнерго» в 2018 году.

##### **Обращение к акционеру**

##### **Председателя Совета директоров и Генерального директора**

В 2018 году компания АО «Читатехэнерго» отметила 15-летний юбилей. За годы развития Обществу удалось значительно увеличить объемы продаж и зарекомендовать себя в качестве надежного оператора связи не только на рынке Забайкальского края, но и в Республике Саха (Якутия), Иркутской области, Амурской области, Хабаровском крае.

АО «Читатехэнерго» сотрудничает с крупнейшими операторами связи: ПАО «Ростелеком», ПАО «МТС», ПАО «МегаФон», ПАО «ВымпелКом» на долгосрочной основе. Основное преимущество нашей компании на конкурентном рынке услуг связи – стремление соблюдать баланс между экономической целесообразностью и социальной ответственностью.

При этом, мы продолжаем осуществлять эксплуатационно-техническое обслуживание линейно-кабельных и станционных сооружений ВОЛС предприятий электроэнергетики, а также линейно-кабельных сооружений ВОЛС сторонних операторов связи, построенных с использованием инфраструктуры электроэнергетики. Выручка отчетного периода по ремонтно-эксплуатационному обслуживанию больше планового значения на 16 965 тыс. руб. или на 20%.

Наша главная ценность, как и прежде – опытный и профессиональный коллектив. Общество постоянно работает над привлечением и удержанием наиболее талантливых специалистов, создавая уникальные возможности карьерного роста и личностного развития. Общество постоянно работает над тем, чтобы каждый сотрудник имел четкое понимание всех ключевых проектов, чувствовал свою принадлежность к команде и ответственность за достижение результата, мог видеть и оценивать свой вклад в общее дело.

Поставленные на 2018 год задачи успешно реализованы во всех сферах деятельности Общества.

Основные плановые показатели Бизнес-плана АО «Читатехэнерго», утвержденного Советом директоров (протокол от 27.12.2017 г. №104), за 12 месяцев 2018 года выполнены в полном объеме:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | План (тыс.руб.) | Факт (тыс.руб.) | | Отклонение % |
| * Выручка от реализации товаров, работ, услуг | 290 029,25 | | 439 303 | 52% | |
| * Прибыль от продаж | 16 532,38 | | 38 956 | 136% | |
| * Прибыль до налогообложения | 15 699,17 | | 36 226 | 131% | |
| * Чистая прибыль отчетного периода | 12 313,43 | | 28 423 | 131% | |

Хотелось бы поблагодарить нашего акционера за его понимание и неизменную поддержку в решении сложных вопросов, а также всех сотрудников Общества, чьи трудолюбие, творческий подход и профессионализм помогли нам успешно завершить 2018 год.

Председатель Совета директоров Д.А. Чибисов

Генеральный директор Г.О. Марцинковский

**Основные термины и сокращения**

|  |  |
| --- | --- |
| **ВОЛС** | волоконно-оптические линии связи |
| **ГСМ** | горюче-смазочные материалы |
| **КЗ** | кредиторская задолженность |
| **КПЭ** | ключевые показатели эффективности |
| **Общество, Компания** | Акционерное общество «Читатехэнерго». |
| **ПЗ** | план закупок |
| **Последняя миля** | участок абонентской линии, соединяющий клиента  с точкой подключения Оператора связи |
| **ПС** | Электрическая подстанция |
| **РЭО** | ремонтно-эксплуатационное обслуживание |
| **СОРМ** | Система технических средств для обеспечения функций оперативно-розыскных мероприятий |
| **СРО** | Саморегулируемая организация |
| **ТО** | Техническое обслуживание |
| **ЦЗО** | Центральный закупочный орган |
| **ЭТП** | электронные торговые площадки |

**Раздел 1. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности.**

В 2018 году основными видами деятельности АО «Читатехэнерго» являлись: оказание услуг связи (предоставление каналов связи, передача данных, телематические услуги); ремонтно-эксплуатационное обслуживание оборудования и линий связи, строительство и проектирование сетей и объектов связи.

Поставленные на 2018 год задачи успешно реализованы во всех сферах деятельности Общества.

Основные плановые показатели Бизнес-плана АО «Читатехэнерго», утвержденного Советом директоров (протокол от 27.12.2017 г. №104), за 12 месяцев 2018 года выполнены в полном объеме:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | План (тыс.руб.) | Факт (тыс.руб.) | | Отклонение % |
| * Выручка от реализации товаров, работ, услуг | 290 029,25 | | 439 303 | 52% | |
| * Прибыль от продаж | 16 532,38 | | 38 956 | 136% | |
| * Прибыль до налогообложения | 15 699,17 | | 36 226 | 131% | |
| * Чистая прибыль отчетного периода | 12 313,43 | | 28 423 | 131% | |

* 1. **В сфере телекоммуникационных услуг.**

В 2018 году АО «Читатехэнерго» организованы цифровые высокоскоростные магистральные каналы связи по долгосрочным договорам с операторами связи:

* ПАО «Мобильные телесистемы» на участке: Иркутская область – Республика Саха (Якутия);
* ПАО «МегаФон» на участке: г.Майя – г. Якутск в Республике Саха (Якутия);
* ООО «Связь-Энерго» на участке: г. Ленск - г. Олекминск в Республике Саха (Якутия);
* ООО «Южные магистральные линии связи» на участке: Ростов-на-Дону – Симферополь.

Указанные договоры IRU позволяют операторам связи получить в долгосрочную аренду высокоскоростные каналы связи; собственнику линий связи (ПАО «ФСК ЕЭС»)– иметь дополнительные доходы от задействования свободных ресурсов, а АО «Читатехэнерго» - получить дополнительную прибыль и расширять территорию оказания услуг.

Доходы, полученные АО «Читатехэнерго» в рамках реализации IRU-проектов (за организацию каналов связи), по результатам деятельности предприятия за 2018 год составили 74 440 тыс. руб.

Для дальнейшего развития телекоммуникационных услуг в западной части России, необходимо было иметь представительство в г. Москве и Московской области. В связи с чем, Советом директоров АО «Читатехэнерго» принято решение о создании филиала АО «Читатехэнерго» - «Энерготелеком» (протокол Совета директоров АО «Читатехэнерго» от 25.05.2018 № 108). Наличие филиала в г. Москве обеспечивает возможность непосредственного контакта с основными операторами связи и способствует оперативному решению коммерческих вопросов.

Основной целью «Энерготелеком» является получение прибыли путем осуществления функций Общества, в пределах компетенции, определенной Положением о филиале, в том числе, в части:

- предоставления возмездных услуг связи ПАО «ФСК ЕЭС», его дочерним и зависимым обществам, другим юридическим и физическим лицам с использованием объектов инженерной инфраструктуры Общества, арендованных средств и линий связи ПАО «ФСК ЕЭС» и (или) на основе договоров с другими владельцами объектов инженерной инфраструктуры, операторами связи;

- технического обслуживания и ремонта как собственных сооружений и сетей связи, так и сооружений и сетей связи, принадлежащих сторонним организациям;

- выполнения проектно-изыскательских и строительно-монтажных работ на объектах связи.

* 1. В сфере оказания услуг связи.

АО «Читатехэнерго» продолжает реализацию планов по расширению своих услуг за счет освоения новых территориальных рынков, развития и модернизации своих волоконно-оптических сетей связи. Благодаря этому появляется возможность привлекать новых клиентов и повышать качество предоставляемых услуг.

Проводимый мониторинг рынка позволяет отслеживать и своевременно реагировать на стоимостные изменения и новые технические решения в целях планирования перспективных направлений и целевое использование инвестиций.

В 2018 году в сфере оказания услуг связи Обществу удалось:

- привлечь новых клиентов и начать предоставление услуги связи в Республике Саха (Якутия);

- запустить в эксплуатацию сеть связи на территории г. Хабаровска и г.Благовещенска;

- подключить дополнительные станции ПАО «ВымпелКом»;

- построить собственную сеть связи по технологии GPON в пгт. Агинское и с.Амитхаша Забайкальского края;

- привлечь более 450 дополнительных клиентов – пользователей сети интернет;

- начать проектирование и подготовку к строительству по технологии GPON сети связи в пгт. Карымское и п. Холбон Забайкальского края;

- установить систему технического учета и аудита оборудования и сети связи;

- установить дополнительные базовые станции в п. Дульдурга Забайкальского края.

Активно ведется реализация инфраструктурных и коммерческих проектов в Сибирском (Бодайбинский район Иркутской области, Северо-Енисейский район Красноярского края, выходы на границу РФ и Монголии) и Дальневосточном Федеральных округах (Амурская область, Еврейская автономная область, Хабаровский край, Приморский край), что позволит в ближайшем будущем обеспечить получение дополнительных доходов.

По состоянию на отчётную дату по проекту **Улан-Удэ – Красноярск выполнено:**

* участок Улан-Удэ – Иркутск введен в эксплуатацию с 01.10.2018.
* смонтировано оборудование DWDM на участке Иркутск – Тайшет, за исключением г. Ангарск. Задержка связана со сложными отношениями между собственником ОВ (ПАО «Мегафон») и собственником инфраструктуры ВЛ, где кабель размещен (Иркутская электросетевая компания и Иркутскэнергосвязь).
* Монтаж DWDM на участке Тайшет – Красноярск планируется закончить до 30.05.2019.
* ПНР всего участка Иркутск – Тайшет – Красноярск до 30.06.2019.

На сегодняшний день сумма затрат на реализацию данного проекта составила 17 871 тыс. руб., в т.ч. на лизинг – 14 474 тыс. руб.

По проекту **Ростов – Москва:**

Текущий статус:

* Выполнено проектирование линии.
* Смонтировано оборудование DWDM от Ростова-на-Дону до ПС Михайловская (Рязанская обл.).
* Требуется закупка вспомогательного оборудования (электропитание) для всех объектов.
* Не смонтировано оборудование DWDM на входе в Москву – ПС Голутвин, Новокаширская, Бугры, М9. Нет ОВ на входе в Москву.
* Планируемый срок завершения проекта – декабрь 2019г.

На сегодняшний день сумма затрат на реализацию данного проекта составила 50 054 тыс. руб., в т.ч. на лизинг – 42 707 тыс. руб.

Также заключены договоры агентирования с ПАО «ФСК ЕЭС» для целей заключения и исполнения договоров об оказании услуг связи с третьими лицами, которые позволили задействовать свободные ресурсы ПАО «ФСК ЕЭС» в зоне ответственности филиалов ПАО «ФСК ЕЭС» - МЭС Востока и МЭС Сибири и получить дополнительную прибыль как АО «Читатехэнерго», так и ПАО «ФСК ЕЭС».

* 1. В сфере ремонтно-эксплуатационного обслуживания оборудования и линий связи.

На протяжении более 10 лет Общество осуществляет эксплуатационно-техническое обслуживание линейно-кабельных и станционных сооружений ВОЛС предприятий электроэнергетики, а также линейно-кабельных сооружений ВОЛС сторонних операторов связи, построенных с использованием инфраструктуры электроэнергетики.

Высококвалифицированные специалисты осуществляют полный комплекс технического обслуживания магистральных сетей (ВОЛС):

- измерение характеристик ВОЛС (в том числе внеплановые по требованию Клиента);

- аварийно-восстановительные работы, в том числе организация включения временной волоконно-оптической вставки на поврежденном участке ВОЛС;

- ремонтно-восстановительные работы, в том числе полное восстановление поврежденного оптического кабеля.

- своевременное устранение неисправностей средств и систем связи на основе круглосуточного контроля их состояния и координации решения проблем;

- участие в расследовании причин отказов систем связи, приведших к технологическим нарушениям;

- анализ нарушений уровня качества оказания услуг, простоев, аварийных ситуаций, подготовка заключений и предложений по устранению причин нарушений.

В отчетном периоде АО «Читатехэнерго» осуществляло ремонтно-эксплуатационное обслуживание оборудования и линий связи по договорам с ПАО «ФСК ЕЭС» для нужд Забайкальского ПМЭС:

- на оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту систем связи на ПС Горячинская и ВОЛС Татаурово-Горячинская;

- на оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту систем связи на ПС Быстринская и РЭП г. Борзя;

- на оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту систем связи на ПС Могоча;

- на оказание услуг по техническому обслуживанию охранно-пожарной сигнализации на ПС Быстринская и РЭП г. Борзя;

- на выполнение работ по ремонту, техническому обслуживанию объектов электросетевого хозяйства.

Помимо этого, исполнены обязательства по договорам с прочими контрагентами:

- АО «МУС Энергетики» по договору оказания услуг по техническому обслуживанию оборудования ЕТССЭ ПАО «ФСК ЕЭС» в зоне ответственности Забайкальского ПМЭС (ЦСПИ);

- АО «МУС Энергетики» по договору оказания услуг по эксплуатационно-техническому обслуживанию и ремонту линий связи на участке: Харанорская ГРЭС – п. Маккавеево;

- ПАО «МТС» по договору на техническое обслуживание ресурсов сети связи со спектральным разделением каналов;

- ЗАО «НТСК» по договору на техническое обслуживание и ремонт линий связи ПАО «МегаФон».

По ремонтно-эксплуатационному обслуживанию выручка отчетного периода больше планового значения на 16 965 тыс. руб. или на 20%.

* 1. **В сфере проектирования и строительства.**

Общество зарекомендовало себя как надежный партнер, предоставляющий качественные услуги в Забайкальском крае и Республике Бурятия, имеет положительные отзывы от потенциальных заказчиков (операторов связи). Накопленный годами опыт работы, наличие специализированного технологического оборудования, квалифицированного персонала, позволяет предоставлять широкий спектр услуг по строительству сетей связи и телекоммуникационных объектов (разработка проектов и сдача объектов под ключ) и свободно конкурировать на рынке среди организаций, предоставляющих аналогичные услуги.

Работы по созданию систем связи, выполняемые АО «Читатехэнерго», включают в себя:

- предоставление услуг системной интеграции по построению сетей связи;

- выполнение инженерных изысканий, проектных, строительно-монтажных, пуско-наладочных работ по созданию объектов, сооружений и систем связи;

- выполнение функций заказчика и генерального подрядчика.

- технический надзор за строительством телекоммуникационных объектов и систем связи.

- участие в приемке в эксплуатацию и в разработке программ приемо-сдаточных испытаний систем и средств связи ПАО «ФСК ЕЭС».

За отчетный период Обществом выполнены и сданы без замечаний проектные и строительно-монтажные работы для следующих заказчиков:

* ПАО «Ростелеком»: услуги по техническому надзору за капитальным ремонтом линии К 808 Междуреченск-Бискамжа-Аскир и Лена-Северобайкальск-Уоян (ПСАС);
* ООО «Элвест»: подряд на переустройство заходов ВОЛС на ПС Петровск-Забайкальская 220кВ, 110кВ;
* ООО «Разряд» прокладка ВОК в грозотросе на объекте: «Строительство КЛ-110кВ от ПС 220/110/35 кВ «Саган-Нур».

**Раздел 2. Положение Общества в отрасли.**

* 1. **Лицензии и иные разрешительные документы.**

Свою хозяйственную деятельность АО «Читатехэнерго» осуществляет на основании разрешительных документов.

В связи с расширением территории оказания услуг и развитием телекоммуникационного бизнеса АО «Читатехэнерго» оформлены лицензии Федеральной службы по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций на оказание услуг связи на всей территории Российской Федерации.

Перечень лицензий и иных разрешительных документов приведен в таблице 2.1.1.

Таблица

| **Номер лицензии/**  **Регистрационный номер** | **Дата выдачи лицензии** | **Срок действия лицензии** | **Наименование органа, предоставивших лицензию на осуществление лицензируемых видов деятельности** | **Право на осуществление деятельности** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 160598 | 01.04.2015 | 01.04.2020 | Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций | Услуги связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации на территории Российской Федерации |
| 160597 | 01.04.2015 | 01.04.2020 | Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций | Услуги связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации на территории Российской Федерации |
| 156225 | 01.04.2015 | 01.04.2020 | Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций | Услуги связи по предоставлению каналов связи на территории Российской Федерации |
| 160596 | 01.04.2015 | 01.04.2020 | Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций | Телематические услуги связи на территории Российской Федерации |
| 75-Б/00030 | 10.12.2014г | Бессрочно | Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий | Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений. |
| 0041.6-2016-7536053550-П-46 | 01.03.2016 | Без ограничения срока действия и территории | Саморегулируемая организация Некоммерческое партнерство «Байкальское региональное объединение проектировщиков» | Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства |
| С-078-75-0353-75-280417 | 28.04.2017 | Без ограничения срока действия и территории | Саморегулируемая организация «Забайкальская ассоциация строительных организаций» | Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства |

* 1. **Основные факторы риска в деятельности общества и способы их минимизации**

Цель системы управления рисками заключается в обеспечении устойчивого непрерывного функционирования и развития Общества путем своевременной идентификации, оценки и эффективного управления рисками, представляющими угрозу эффективному осуществлению хозяйственной деятельности и репутации Компании, здоровью работников, окружающей среде, а также имущественным интересам акционеров и инвесторов.

***Финансовые риски***

1) Снижение платежеспособности населения

Доходы Общества, движение денежных средств и прибыльность во многом зависят от платежеспособности населения и показателей спроса, а также от размеров и качества абонентской базы. В целом, платежеспособность населения является следствием динамики целого ряда факторов, которые находятся и будут находиться вне контроля Общества.

Изменение абонентской базы в целом зависит от уровня конкуренции в российской отрасли связи, которая может усиливаться с ростом финансовых и управленческих возможностей существующих операторов связи, появлением новых операторов и/или новых технологий, продуктов и услуг, наиболее грамотного использования новых маркетинговых приемов, включая тарифную политику и иные методы стимулирования продаж.

Проведенные в Российской Федерации за последние годы реформы, в том числе в области налогообложения, а также благоприятно сложившаяся экономическая конъюнктура способствовали определенному повышению благосостояния населения. Указанные факторы позволили российским операторам связи улучшить свою абонентскую базу. Тем не менее, Общество, как и большинство российских операторов связи, в значительной степени остается подверженным риску снижения платежеспособности абонентов.

2) Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Общества

Изменение цен на услуги может негативно повлиять на деятельность Общества в целом. Возрастающая конкуренция и обусловленное кризисом ухудшение экономической ситуации могут привести к вынужденному снижению стоимости услуг, что может оказать существенное отрицательное влияние на результаты деятельности.

3) Недостаток оборотных средств на развитие Общества

Большую часть доходов Общество приобретает в результате участия в конкурсных процедурах, которые зачастую требуют предварительного вложения денежных средств в виде предоставления банковских гарантий, внесения денежных средств в счет обеспечения исполнения обязательств. В случае отсутствия достаточных свободных денежных средств, Общество не сможет конкурировать в закупочных процедурах.

*Основные способы минимизации финансовых рисков:*

- строгий учет дебиторской задолженности, тщательная проверка контрагентов и усиленная претензионно-исковая работа;

- использование прибыли на развитие Общества (в случае ее распределения Годовым собранием акционеров на инвестиции Общества);

- повышение капитализации Общества;

- участие в открытых конкурсных процедурах;

- привлечение заемных денежных средств.

Отраслевые риски

1) В связи с внедрением новых технологий и строительством крупными операторами собственных сетей связи, Общество несет риски в виде отказа от аренды каналов, предоставляемых АО «Читатехэнерго».

2) Усиление конкуренции на рынке аналогичных услуг, которое может привести к снижению стоимости услуг, либо к оттоку клиентов.

*Основные способы минимизации отраслевых рисков:*

- расширение территории оказания услуг, освоение малоразвитых в телекоммуникационном плане районов,

- расширение спектра предоставляемых услуг,

- развитие телекоммуникационного бизнеса (IRU),

- активное участие в конкурсных процедурах.

Социальные риски

Социальные риски минимальны. Общество стремится улучшать условия труда, поддерживать конкурентный уровень заработной платы за счет применения гибкой системы оплаты труда и увеличения производительности труда персонала.

***Правовые риски***

В обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного и лицензионного законодательства, которые могут повлечь за собой ухудшение финансового состояния Общества, являются, по мнению Общества, незначительными. Общество строит свою деятельность на основе строгого соответствия налоговому, гражданскому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в нем, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах правоприменительной практики. Изменения требований по лицензированию основной деятельности Общества могут повлечь за собой временные и денежные затраты на переоформление разрешительных документов.

***Риски, связанные с деятельностью Общества***

Недобросовестность контрагентов в части исполнения налоговых обязательств и как результат непринятие к возмещению налога на добавленную стоимость.

Для минимизации указанных рисков Общество стремится проявлять надлежащую заботливость и осмотрительность. При проведении открытых закупочных процедур и заключении договоров, АО «Читатехэнерго» запрашивает документы, подтверждающие добросовестность и платежеспособность контрагента (документы, подтверждающие полномочия лица на подписание договора; бухгалтерский баланс; кадровую справку, справку о материально-технических ресурсах и пр.).

1. Невозможность влиять на условия договоров, заключаемых по итогам конкурсных процедур.

Общество, по итогам участия в конкурентных процедурах, организованных третьими лицами (заказчиками), обязано заключать договоры на заранее определенных в закупочной документации существенных условиях, которые формируются заказчиком не в интересах Общества, как подрядчика.

1. Риски неправомерного завладения и распространения базы данных абонентов АО «Читатехэнерго». Данный риск оценивается Обществом как маловероятный. Обществом применяются современные защитные ключи для доступа к указанной информации.
2. Риски, связанные с лицензированием деятельности. Лицензионные требования соблюдаются АО «Читатехэнерго» в полном объеме. Риски, связанные с лицензированием деятельности, расцениваются Обществом как незначительные.
3. Чрезвычайные ситуации природного и климатического характера (воздействие ураганов, ливневых дождей, паводков и наводнений, обледенений, пожары), которые могут повлечь повреждение линий связи.

Общество стремится предотвратить возможность наступления неблагоприятных экономических последствий любыми доступными и не противоречащими законодательству РФ способами. Основными способами минимизации всех вышеуказанных рисков являются*:* создание собственных сетей связи, изучение и внедрение новых перспективных направлений деятельности, наращивание основных фондов, включая недвижимость, детальный анализ ценовой политики конкурентов на рынке оказываемых услуг, наличие обособленных подразделений с квалифицированными специалистами для оперативного обслуживания сетей и линий связи.

* 1. **Основные конкуренты Общества.**

Наиболее развитые организации на рынке проектно-конструкторских работ на территории Забайкальского края и Республики Бурятия представлены в таблице 2.3.1.

Таблица 2.3.1.

| **Конкурентные организации** | **Сильные стороны** | **Слабые стороны** |
| --- | --- | --- |
| ЗАО НП «Читагражданпроект»,  г. Чита | Выполняет наибольший объем проектных разработок в Забайкальском в части жилищного строительства, Общественных зданий и сооружений | Проектированием линий Эл. передач не занимается. |
| Институт «Желдорпроект»,  г. Чита | Проектирование в основном объектов связанных с железной дорогой. Имеет не плохую нормативно техническую базу | Организация ведомственная, работа выполняется в основном Ж/Д предприятиям, проблемы с подготовкой кадров. |
| «Военпроект»,  г. Чита | Проектирование объектов Министерства обороны. | Проблемы с кадровым составом и внедрением САПР |
| ООО "Вертикаль XXI",  г. Улан-Удэ | Выполняет наибольший объем проектных разработок в Республике Бурятии в части проектирования объектов связи и иных объектов и сооружений | Проблемы с кадровым составом, предлагает низкие цены в ущерб качеству. |
| ОАО "Забайкалцветмет НИИ проект",  г. Чита | один из старейших институтов в Восточной Сибири и на Дальнем Востоке РФ в области комплексного проектирования горнорудных предприятий цветной металлургии. Имеет высоко-квалифицированный кадровый состав проектировщиков и большой опыт разработки проектов строительства и реконструкции горнорудных предприятий | Специалисты подготовлены на проектирование в горнорудной области |

Существуют еще небольшие проектные организации, но они занимаются чисто специфическими проектами.

АО «Читатехэнерго» отличается от данных организаций большим опытом работы в сфере разработки проектно-сметной документации для объектов электросетевого хозяйства.

Обслуживание оборудования и линий связи

К конкурентным преимуществам АО «Читатехэнерго» можно отнести:

1. сертифицированный персонал;
2. наличие средств измерения;
3. наличие специального оборудования;
4. наличие транспортных средств и прочих основных средств;
5. опыт работ в сфере техобслуживания более 6 лет.

За последние годы рынок данных продолжает активно развиваться. Появляются специализированные организации, которые принимают на обслуживание технологическое оборудования и линии связи, как в энергетическом комплексе, так и в отрасли связи. Слабая сторона данных организаций – небольшой опыт работы в данном направлении, небольшой штат работников, небольшая материально-техническая база.

АО «Читатехэнерго» имеет в данной отрасли преимущество в виде большого опыта в создании волоконно-оптических линий связи (ВОЛС), наличия квалифицированного персонала и круглосуточного диспетчерского пункта.

Услуги связи

В целом, рынок связи Забайкальского края и Республики Бурятии можно охарактеризовать как развивающийся.

АО «Читатехэнерго» развивает два направления:

1. предоставление каналов связи.
2. телематические услуги связи.

По первому направлению конкурентами АО «Читатехэнерго» выступают:

1) на территории Забайкальского края ЗАО «ТРАНСТЕЛЕКОМ» и ПАО «РОСТЕЛЕКОМ».

2) на территории Республики Бурятия Бурятский филиал ПАО «РОСТЕЛЕКОМ» (макрорегиональный филиал «Сибирь»), ПАО "АК Мобилтелеком".

Такие операторы как ЗАО «ТРАНСТЕЛЕКОМ» и ПАО «РОСТЕЛЕКОМ» имеют свои волоконно-оптические линии связи на территории всей Российской Федерации. В связи с этим, они профилируются на предоставлении каналов связи в пользование для пропуска международного и межрегионального трафика, в то время как АО «Читатехэнерго» предоставляет каналы связи для пропуска трафика на территории Забайкальского края и Республики Бурятия.

Емкость предоставляемых АО «Читатехэнерго» в пользование каналов связи до 100 Гбит/сек. Транспортная сеть связи объединяет крупнейшие города Забайкальского края. Точки доступа к сети расположены во всех крупнейших населенных пунктах Забайкальского края и Республики Бурятия (около 40 узлов в каждом регионе) и территориально привязаны к объектам электроэнергетики. Данные обстоятельства позволяют АО «Читатехэнерго» повышать свою клиентскую базу.

Основными конкурентами по предоставлению «Телематических услуг связи» являются следующие компании:

1) на территории Забайкальского края: Компания «ТТК-Чита», ООО «Агенство ДЖИН», ОАО «Локтелеком», ООО «МегаЛинк», ПАО «РОСТЕЛЕКОМ» (макрорегиональный филиал «Сибирь», ЗАО «Мультирегион», ООО «Связь комплект», ПАО «Мобильные ТелеСистемы», ПАО «МегаФон», ПАО «ВымпелКом».

2) на территории Республики Бурятия: ЗАО «Байкал-ТрансТелеКом», ПАО «РОСТЕЛЕКОМ» (макрорегиональный филиал «Сибирь»), ОАО «АК Мобилтелеком», ЗАО «ПРЕСТИЖ-ИНТЕРНЕТ»(«Энфорта»), Группа компаний "ПРЕСТИЖ", ООО «Реалком», ООО «УК Наш дом», Закрытое Акционерное Общество «АЙПИНЭТ» (IPNet), ООО «ДиСат»(«Радуга-Интернет»), ПАО «Мобильные ТелеСистемы», ПАО «МегаФон», ПАО «ВымпелКом».

Указанные организации в основном предоставляют услуги в г. Чите, г. Улан-Удэ и прилегающих населенных пунктах. У них широко развиты сети, наработана клиентская база. Филиалы ПАО «РОСТЕЛЕКОМ» имеют возможность снизить стоимость услуг по подключению, в связи с тем, что услуга предоставляется по телефонным линиям, доминируют на рынке. ПАО «РОСТЕЛЕКОМ», ЗАО «Транстелеком-Чита» и ЗАО «Байкал-ТрансТелеКом» имеют преимущество по регулированию стоимости трафика, так как помимо того, что сами предоставляет услугу для частного клиента, так же является основным поставщиком трафика и для других операторов связи, работающих в данном направлении.

Барьеры входа на товарный рынок

* Административные барьеры.

Услуги связи являются лицензируемым видом деятельности, основным барьером является процедура получения лицензии.

В сегментах рынка, доступ в которых организуется с использованием технологий беспроводного доступа, в качестве барьеров отмечаются длительные сроки получения разрешений на использование радиочастот (в том числе для базовых и радиорелейных линий). Срок согласования может составить около 3 лет, а стоимость согласования во ФГУП «ГРЧЦ» и ФГУП «Воентелеком» достигает более 200 000 руб.

Во всех сегментах в качестве административных барьеров на местном уровне выявлены процедуры по согласованию размещения средств связи на земельных участках, на (в) зданиях, сооружениях; получение разрешительных документов на строительство линейно-кабельных сооружений. Сложности возникают при согласовании размещения средств связи в зданиях гражданского назначения с собственниками зданий, в том числе жилого фонда: собственники помещений предъявляют необоснованные требования по ремонту, кругу обслуживания, или отказывают в размещении средств связи.

* Экономические барьеры.

Все участники рынка, не являющиеся  Межрегиональными компаниями связи (компаниями МРК), отмечают высокий уровень первоначальных затрат, как при создании собственной сети связи (доля затрат на строительство, ввод и эксплуатацию 60 - 80% в доходах), так и с использованием сети связи другого оператора (затраты только на аренду каналов 15-25% от доходов, при этом отмечается значительный рост тарифов традиционных операторов за пользование инфраструктурой связи: мест для размещения средств связи и за использование сетевых ресурсов (абонентские линии связи).

Также следует отметить установление МРК «заградительных» тарифов на услуги по пропуску трафика со своих сетей, высокие тарифы существенных операторов (МРК) на присоединение сетей и размещение оборудование на площадке МРК.

Выводы:

* Рынок доступа к сети Интернет – пример рынка с технологической конкуренцией. Из сегмента, где присутствуют значительные барьеры (коммутируемый доступ, ШПД с организацией по DSL), операторы связи переходят к оказанию услуг с использованием иных технологий, которые для определенного круга пользователей (юридические лица, жилые образования с высокой плотностью потребителей) могут являться взаимозаменяемыми по цене.

В настоящее время рынок во всех сегментах является высококонцентрированным; в сегментах, где не используется (или используется в значительно меньшей степени) инфраструктура традиционных операторов связи - с тенденцией к переходу к умеренно-концентрированному.

Вместе с этим необходимо учитывать, что широкополосный доступ (ШПД) с организацией по различным технологиям предоставляется только в крупных городах и промышленных центрах, с высокой плотностью потребителей.

* Для обеспечения высокого уровня проникновения доступа к сети Интернет в малонаселенных пунктах, в районах с низкой плотностью потребителей (как физических, так и юридических лиц) наиболее доступным и быстроорганизуемым способом является организация ШПД с использованием существующих сетей связи, то есть по технологиям DSL. Предоставление беспроводного ШПД операторами сотовой связи в ближайшее время остается не взаимозаменяемым по цене для физических лиц.

Для развития конкуренции на рынке основным препятствием является ограниченность инфраструктуры, используемой для организации услуг. Цены, устанавливаемые за использование сетевых ресурсов и инфраструктуры, не способствуют развитию справедливой конкуренции, в том числе ценовой конкуренции.

* Рынок доступа к сети Интернет для конечных пользователей, прежде всего в части формирования цены на услуги, связан с деятельностью продавцов на рынке поставки межоператорского трафика. Цены на трафик у продавцов в районных центрах могут отличаться в 10 раз, что обуславливает «цифровое неравенство» городских округов и районных центров.

Строительство

В данном виде деятельности АО «Читатехэнерго» работает по двум направлениям:

1. строительство волоконно-оптических линий связи (ВОЛС).

2. строительно-монтажные работы по реконструкции объектов энергетической системы.

Основным конкурентами Общества выступают: ООО «Электросетьстрой», ООО «Мехколонна Электросетьстрой», ООО «Разряд», ООО «Вертикаль XXI», ОАО "Бурятэнергоремонт" ООО «БайкалСвязьЭнергоСтрой»

Преимущество АО «Читатехэнерго» перед данными предприятиями в том, что АО «Читатехэнерго» может оказывать услуги комплексно – от разработки проектной документации, включая проведение изыскательских работ, до пусконаладочных испытаний. В то время как указанные организации, могут выполнять только строительно-монтажные работы. При строительстве ВОЛС данные организации не могут проводить работы по установке и наладке оборудования связи, так как для этих работ необходимо привлекать специально обученных специалистов. АО «Читатехэнерго» также имеет преимущество по техническому оснащению.

**Раздел 3. Основные производственные показатели Общества.**

* 1. **Основные производственные показатели Общества за 2016–2018 гг**

Основные производственные показатели Общества за период с 2016 года по 2018 год представлены в таблице 3.1.1.

Таблица 3.1.1.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2016 год** | **2017 год** | **2018 год** | **Абс. откл. 2018 года от 2017 года** | **Относит. откл. 2018 года от 2017 года** |
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (стр. 2110 формы №2) | тыс. руб. | 221 729 | 518 727 | 439 303 | -79 424 | -15% |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (стр. 2120 формы №2) | тыс. руб. | 165 244 | 375 678 | 361 817 | -13 861 | -4% |
| Управленческие расходы (стр. 2220 формы №2) | тыс. руб. | 27 779 | 30 668 | 38 530 | 7 862 | 26% |
| Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200 формы №2) | тыс. руб. | 28 706 | 112 381 | 38 956 | -73 425 | -65% |
| Проценты к получению (стр. 2320 формы №2) | тыс. руб. | 1 642 | 7 194 | 951 | -6 243 | -87% |
| Проценты к уплате (стр. 2330 формы №2) | тыс. руб. | 0 | 0 | 129 | 129 | х |
| Прочие операционные доходы (стр. 2340 формы №2) | тыс. руб. | 4 843 | 3 639 | 11 475 | 7 836 | в 2 раза |
| Прочие операционные расходы (стр. 2350 формы №2) | тыс. руб. | 7 137 | 3 243 | 15 027 | 11 784 | в 3 раза |
| Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300 формы №2) | тыс. руб. | 28 054 | 119 971 | 36 226 | -83 745 | -70% |
| Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи (стр. 2410 формы №2) | тыс. руб. | 6 292 | 24 381 | 7 803 | -16 578 | -69% |
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода) (стр. 2400 формы №2) | тыс. руб. | 21 762 | 95 590 | 28 423 | -67 167 | -70% |

В 2018 году АО «Читатехэнерго» осуществляло свою основную деятельность по следующим направлениям:

- услуги связи (предоставление каналов связи в пользование коммерческим организациям, предоставление пакета услуг корпоративным пользователям, предоставление услуг по передаче трафика);

- ремонтно-эксплуатационное обслуживание оборудования и линий связи (техническое обслуживание средств диспетчерского и технологического управления и линий связи);

- оказание агентских услуг для целей заключения и исполнения договоров об оказании услуг связи для нужд сетевых организаций;

- предоставление прочих услуг и выполнение работ (услуги по проектированию и работы по строительству линий и сооружений связи, проектированию и реконструкции объектов энергосистемы, прочие проектные и строительно-монтажные работы; услуги по размещению и хранению имущества, ремонтные работы, организация каналов и пр.).

Динамика и структура выручки Общества за последние 3 года представлена в таблице 3.1.2.

Таблица 3.1.2.

| № п/п | Виды услуг | 2016 г. | Удельный вес видов услуг, % | 2017 г. | Удельный вес видов услуг, % | 2018 г. | Удельный вес видов услуг, % | Отклонение 2018 г. от 2017 г., % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Выручка всего: | 221 729 | 100,00% | 518 727 | 100,00% | 439 303 | 100,00% | -15% |
| 1 | Доходы от реализации услуг связи | 105 149 | 47,42% | 157 183 | 30,30% | 255 422 | 58,14% | 63% |
| 2 | Доходы от реализации услуг РЭО | 82 371 | 37,15% | 97 227 | 18,74% | 102 432 | 23,32% | 5% |
| 3 | Доходы от сдачи имущества в аренду | 810 | 0,37% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | х |
| 4 | Доходы от прочей реализации по обычной деятельности | 33 399 | 15,06% | 262 730 | 50,65% | 79 828 | 18,17% | -70% |
| 5 | Агентское вознаграждение | 0 | 0,00% | 1 587 | 0,31% | 1 621 | 0,37% | 2% |

Изменение выручки относительно предыдущих периодов, как это следует из таблицы № 3.1.1, составило минус 15% к 2017 году и плюс 98% к 2016 году.

В составе выручки 2017 и 2018 годов присутствуют доходы, единовременно полученные от операторов связи за организацию каналов (инсталляцию по договорам IRU), в том числе:

- по итогам работы Общества за 2017 год сумма инсталляционных доходов составила 245 000 тыс. руб. или 47,2% годового объема выручки;

- по итогам работы Общества за 2018 год – 74 440 тыс. руб. или 16,9% годового объема выручки.

За счет каналов, построенных в период с 2017 по 2018 годы, Общество получает ежемесячный дополнительный доход в виде абонентской платы за их предоставление (в 2017 году – 63 млн. руб., в 2018 году – 93 млн. руб.). Договоры с операторами связи, использующими данные каналы, заключены на долгосрочный период (10 – 15 лет).

Выручка, очищенная от доходов, полученных за строительство каналов связи, или выручка от текущей деятельности ежегодно увеличивается:

- факт 2016 года – 221 729 тыс. руб.;

- факт 2017 года – 273 727 тыс. руб. (+24% относительно 2016 года);

- факт 2018 года – 364 863 тыс. руб. (+33% относительно 2017 года).

Таким образом, фиксируется тенденция к увеличению выручки Общества от текущей деятельности, включая рост выручки от услуг связи и РЭО.

Также, необходимо отметить, почти полное отсутствие роста выручки по агентским договорам. По состоянию на отчётную дату, Общество оказывало агентские услуги филиалам ПАО «ФСК ЕЭС» МЭС Сибири и МЭС Востока. Отсутствие роста выручки по данным договорам обусловлено уходом клиентов к другим операторам связи, что, в свою очередь, связано с тем, что оборудование связи, используемое в указанных филиалах, по своим техническим показателям уже не может в полной мере обеспечивать клиентов высокоскоростной связью.

Структура выручки в процентах по результатам 2018 года представлена на диаграмме 3.1.1.

Диаграмма 3.1.1.

В структуре выручки 2018 года наибольший удельный вес (58%) занимает выручка от реализации услуг связи, полученная преимущественно за счет доходов от предоставления каналов связи, наименьший удельный вес (1%) – «Агентское вознаграждение».

Относительно выручки, снизившейся на 15%, себестоимость 2018 года меньше значения предыдущего года на 13 861 тыс. руб. или на 4%. Данная ситуация объясняется реализацией проектов по организации каналов связи, т.к. доля расходов, приходящихся на выручку по данному виду услуг значительно ниже доли расходов, приходящихся на выручку по услугам связи или ремонтно-эксплуатационному обслуживанию.

Себестоимость, очищенная от расходов на реализацию проектов по организации каналов связи, в 2018 году относительно 2017 года уменьшилась на 21% (2017 год - 384 508 тыс. руб., 2018 год – 304 458 тыс. руб.), что напрямую связано с развитием собственной магистральной сети.

Управленческие расходы в 2018 году больше уровня 2017 года на 26%, что связано с выплатой Генеральному директору сумм, предусмотренных при досрочном расторжении трудового договора.

Прибыль от продаж за отчётный период меньше уровня прошлого года на 65%, что также связано с большей долей доходов, полученных относительно 2017 года за инсталляцию каналов связи по договорам IRU.

Проценты к получению по факту 2018 года меньше уровня 2017 года на 87%, что обусловлено размещением временно свободных средств от инсталляции каналов связи по договорам IRU по системе Овернайт.

Проценты к уплате имеют место только по результатам работы за 2018 год. Проценты в сумме 129 тыс. руб. были начислены по займу в сумме 10 000 млн. руб., полученному от ПАО «ФСК ЕЭС» в 4 квартале 2018 года. Остаток долга по состоянию на 31.12.2018 составил 8 629 тыс. руб.

Основанное влияние на изменение прочих доходов и расходов оказала амортизация основных средств, построенных в 2017 году в рамках Федеральной целевой программы в Южном Федеральном округе (Республика Крым). Годовая сумма амортизации, отраженная в составе прочих доходов и прочих расходов, составила 10 947 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения меньше в 2018 году относительно 2017 года на 69,8%, что также объясняется большей долей доходов от организации каналов связи в составе общей выручки.

Причина отклонения величины чистой прибыли 2018 года от факта 2017 года аналогична причине изменения прибыли до налогообложения.

Расходы АО «Читатехэнерго» за 2018 год составили 415 503 тыс. руб. с учетом управленческих и прочих расходов.

Динамика и структура затрат АО «Читатехэнерго» за 2016 - 2018 годы представлены в таблице 3.1.3.

Таблица 3.1.3.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование статьи затрат** | **2016 год** | **Удельный вес, %** | **2017 год** | **Абс. откл. 2017г. от 2016г.** | **Удельный вес, %** | **2018 год** | **Абс. откл. 2018г. от 2017г.** | **Удельный вес, %** |
| Себестоимость с управленческими расходами, в т.ч.: | *193 023* | *100,0%* | *406 346* | *213 323* | *100,0%* | *400 347* | *-5 999* | *100,0%* |
| *Материальные расходы* | *8 879* | *4,6%* | *12 581* | *3 702* | *3,1%* | *8 095* | *-4 486* | *2,0%* |
| *Работы и услуги производственного характера* | *53 992* | *28,0%* | *91 511* | *37 519* | *22,5%* | *71 804* | *-19 707* | *17,9%* |
| *Амортизация* | *12 032* | *6,2%* | *17 390* | *5 358* | *4,3%* | *24 514* | *7 124* | *6,1%* |
| *Расходы на персонал* | *99 355* | *51,5%* | *147 075* | *47 720* | *36,2%* | *168 968* | *21 893* | *42,2%* |
| *Налоги и сборы* | *680* | *0,4%* | *576* | *-104* | *0,1%* | *3 020* | *2 444* | *0,8%* |
| *Расходы на командировки и представительские расходы* | *3 521* | *1,8%* | *6 687* | *3 166* | *1,6%* | *7 014* | *327* | *1,8%* |
| *Расходы на аренду имущества* | *11 031* | *5,7%* | *13 527* | *2 496* | *3,3%* | *54 575* | *41 048* | *13,6%* |
| *Расходы на лизинг* | *0* | *0,0%* | *112 711* | *112 711* | *27,7%* | *57 152* | *-55 559* | *14,3%* |
| *Расходы на страхование* | *128* | *0,1%* | *303* | *175* | *0,1%* | *329* | *26* | *0,1%* |
| *Услуги сторонних организаций* | *3 404* | *1,8%* | *3 985* | *581* | *1,0%* | *4 876* | *891* | *1,2%* |

Общая сумма расходов АО «Читатехэнерго» за 2018 год меньше показателя 2017 года на 5 999 тыс. руб. или на 1,5%.

Наибольшую долю (42,2%) в составе расходов 2018 года составляют расходы на персонал (заработная плата по тарифам и ставкам, доплаты и надбавки к тарифным ставкам и окладам, премии и вознаграждения, страховые взносы). В сравнении с 2017 годом расходы на персонал 2018 года больше на 21 893 тыс. руб. Данная ситуация связана с увеличением численности производственного персонала на 7 единиц, выплатами в связи с досрочным расторжением трудового договора с Генеральным директором.

Также в 2018 году существенную часть расходов (17,9%) составили расходы на оплату работ и услуг производственного характера. Относительно 2017 года сумма затрат по данной статье изменилась на 19 707 тыс. руб. в сторону уменьшения, в связи с тем, что в 2017 году проведено очень много строительных работ по организации каналов связи, как для операторов сотовой связи, так и в рамках Федеральной целевой программы.

Доля расходов на лизинг по итогам отчётного года составила 14,3%. В сравнении с прошлым годом расходы на лизинг меньше на 55 559 тыс. руб., в связи с тем, что в соответствии с графиками платежей по договорам лизинга, первая часть выплат значительно выше последующих.

Доля затрат на аренду имущества (аренда волокон) за 2018 год составила 13,6%. Относительно 2017 года сумма расходов на аренду имущества больше на 41 048 тыс. руб., что обусловлено заключением дополнительных договоров на аренду волокон, необходимых для исполнения обязательств по вновь заключенным доходным договорам.

По результатам деятельности Общества в 2018 году 6,1% в общей сумме расходов занимает амортизация и по сравнению с 2017 годом она больше на 7 124 тыс. руб., что связано с амортизацией основных средств в Республике Крым, построенных за счёт бюджетных средств в рамках Федеральной целевой программы по развитию Южного Федерального округа.

Материальные расходы составили 2% от общих затрат. В сравнении с 2017 годом сумма по данной статье меньше на 4 486 тыс. руб., что связано с тем, что в 2017 году было больше строительных работ.

1,8% затрат пришёлся на командировки. В сравнении с 2017 годом сумма расходов на командировки больше на 327 тыс. руб., по причине того, что Общество активно проводит деятельность по расширению собственной сети не только в домашнем регионе, но и в таких регионах, как Республика Бурятия, Иркутская область, Амурская область, Республика Якутия, Республика Крым.

Услуги сторонних организаций составили 1,2%. В 2018 году сумма затрат по данной статье выше уровня 2017 года на 891 тыс. руб., что связано с открытием Филиала в г. Москва.

Доля расходов 2018 года, приходящаяся на налоги и сборы, составила 0,8% и по сумме больше, чем в 2017 году, на 2 444 тыс. руб., что обусловлено законодательным изменением способа начисления налога на имущество (в 2017 году Общество попадало под льготное начисление, а с 01.01.2018 года Правительством Забайкальского края данная льгота отменена).

Страхование по итогам отчётного года составило 0,1% от общей суммы расходов и по сравнению с 2017 годом сумма расходов по данной статье больше на 26 тыс. руб., что связано с заключением дополнительного договора лизинга в 2018 году и как следствие его страхованием.

Информация об объеме использованных в отчетном году видов энергетических ресурсов представлена в таблице 3.1.6.

Таблица 3.1.4.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***№ п/п*** | ***Вид энергетического ресурса, ед. изм.*** | ***Объем потребления в натуральном выражении*** | ***В денежном выражении, руб.*** |
| 1 | Электрическая энергия, кВт.ч. | 92 713,15 | 463 565,74 |
| 2 | Тепловая энергия, Гкал | 98,27466513 | 123 186,31 |
| 3 | Бензин автомобильный, литр | 48 665,68 | 1 946 627,37 |
| 4 | Топливо дизельное, литр | 7 735,42 | 348 094,05 |

Другие виды энергетических ресурсов в отчетном году Обществом не использовались.

Состав прочих доходов и расходов за 2016 – 2018 годы представлена в таблице 3.1.5.

Таблица 3.1.5.

| **№ п/п** | **Показатели** | **2016 г.** | **2017 г.** | **2018 г.** | **Абс. откл. 2018 г. от 2017 г.** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.** | **Сальдо прочих доходов и расходов включая проценты** | **-652** | **7 590** | **-2 730** | **-10 320** |
| **1.1.** | **Прочие доходы, в т.ч.:** | **6 485** | **10 833** | **12 426** | **1 593** |
| 1.1.1. | Процентные доходы по депозитам | 1 642 | 7 194 | 951 | -6 243 |
| 1.1.2. | Доходы от реализации имущества и имущественных прав | 287 | 0 | 454 | 454 |
| 1.1.3. | Доходы в виде излишков ТМЦ, выявленных инвентаризацией | 0 | 0 | 20 | 20 |
| 1.1.4. | Доходы от возмещения по страховым случаям | 0 | 0 | 54 | 54 |
| 1.1.5. | Доходы прошлых лет, выявленные в отчётном периоде | 4 208 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.6. | Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств | 30 | 66 | 0 | -66 |
| 1.1.7. | Доходы в виде сумм восстановленного резерва на оплату вознаграждения по итогам работы за год и иных премий (с учетом обязательных страховых взносов) | 181 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.8. | Прочие доходы | 137 | 50 | 10 947 | 10 897 |
| 1.1.9. | Доходы в виде сумм восстановленного резерва по сомнительным долгам | 0 | 3 523 | 0 | -3 523 |
| **1.2.** | **Прочие расходы, в т.ч.:** | **7 137** | **3 243** | **15 156** | **11 913** |
| 1.2.1. | Процентные расходы | 0 | 0 | 129 | 129 |
| 1.2.2. | Расходы на оплату труда работников производственной сферы из прибыли | 0 | 0 | 306 | 306 |
| 1.2.3. | Расходы социального характера | 218 | 167 | 302 | 135 |
| 1.2.4. | Налоги и сборы по прочим расходам | 0 | 368 | 64 | -304 |
| 1.2.5. | Невозмещаемый НДС | 0 | 67 | 66 | -1 |
| 1.2.6. | Вознаграждение членам Совета Директоров, Ревизионной Комиссии и т.д. | 469 | 990 | 1 414 | 424 |
| 1.2.7. | Амортизация безвозмездно переданных в пользование основных средств | 0 | 0 | 10 947 | 10 947 |
| 1.2.8. | Расходы по оценке имущества | 0 | 0 | 30 | 30 |
| 1.2.9. | Расходы на услуги банков, кроме процентных расходов | 394 | 308 | 543 | 235 |
| 1.2.10. | Расходы по реализации имущества и имущественных прав | 122 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.11. | Резерв по сомнительным долгам | 5 252 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.12. | Расходы по пеням и прочим санкциям за нарушение условий договоров | 0 | 582 | 65 | -517 |
| 1.2.13. | Расходы на сувенирную продукцию | 8 | 10 | 10 | 0 |
| 1.2.14. | Услуги типографии и полиграфии | 5 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.15. | Расходы на спортивные и культурные мероприятия | 206 | 242 | 372 | 130 |
| 1.2.16. | Расходы на добровольные членские взносы в общественные и иные некоммерческие организации | 338 | 236 | 150 | -86 |
| 1.2.17. | Убытки прошлых периодов, выявленные в отчётном периоде | 14 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.18. | Другие прочие расходы | 111 | 273 | 758 | 485 |

Общая сумма прочих доходов за 2018 г. составила 12 426 тыс. руб., что на 1 593 тыс. руб. больше, чем в 2017 году. В связи с реализацией в конце 2017 года проекта по развитию Южного Федерального округа в рамках федеральной целевой программы в Крыму ежеквартально происходит списание субсидии на сумму равную начисленной амортизации. Сумма амортизации объектов связи, организованных за счёт бюджетных средств, за 2018 год составила 10 947 тыс. руб. Если привести прочие доходы 2017 года и 2018 года в сопоставимый вид, исключив влияние амортизации, тогда сумма прочих доходов в отчётном году в сравнении с предыдущим аналогичным период меньше на 9 354 тыс. руб. или 86,3%. Данная ситуация связана со следующими факторами:

- снижение уровня процентных доходов, получаемых за счёт размещения временно свободных денежных средств в банке по системе овернайт, что в свою очередь связано с тем, что в 2017 году 47% (245 000 тыс. руб.) от всей выручки пришлось на инсталляцию по проектам IRU, что позволяло размещать на счёте крупные суммы по системе овернайт;

- получение в 2017 году дополнительного дохода в сумме 3 523 тыс. руб. в виде сумм восстановленного резерва по сомнительным долгам.

Общая сумма прочих расходов за 2018 г. составила 15 156 тыс. руб., что на 11 913 тыс. руб. больше, чем в 2017 году.

В составе прочих расходов:

- Процентные расходы. В 2018 году в ПАО «ФСК ЕЭС» для Общества была открыта кредитная линия и Обществом в течение отчетного года осуществлены займы всего на сумму 40 000 млн. руб. 30 000 млн. руб. были возвращены в сроки, не предусматривающие уплату процентов. По последнему займу в сумме 10 000 млн. руб. на конец отчётного периода непогашенный остаток составил 8 629 тыс. руб., в том числе начисленные проценты в сумме 129 тыс. руб.

- В связи с празднованием 15-летия со дня образования Общества в 4 квартале 2018 года из прибыли сотрудникам были выплачены премии на общую сумму 306 тыс. руб.;

- Расходы социального характера по итогам года составили 302 тыс. руб. (компенсация расходов на приобретение путёвок, материальная помощь на оплату ритуальных услуг и лечение);

- Расходы на оплату госпошлины за участие в судебных разбирательствах на общую сумму 64 тыс. руб.;

- Сумма невозмещаемого НДС составила 66 тыс. руб.;

- Вознаграждение членам совета директоров в отчетном периоде составило 1 414 тыс. руб., что больше, чем в 2017 году на 424 тыс. руб., т.к. вознаграждение за 4 квартал 2017 года фактически выплачено только в 1 квартале 2018 года, а также по итогам 2018 года проводились внеочередные заседания Совета директоров для решения текущих вопросов Общества (открытие Филиала в г. Москве, смена Генерального директора и пр.);

- Начисленная амортизация основных средств, построенных в рамках Федеральной целевой программы за счет федерального бюджета в сумме 10 947 тыс. руб.

- Консультационные услуги по определению стоимости имущественного комплекса в Якутии. Затраты на данные услуги составили 30 тыс. руб.;

- Расходы на услуги банков (кроме процентных) в сумме 543 тыс. руб.;

- Расходы по пеням и прочим санкциям в сумме 65 тыс. руб. Данная сумма начислена за просрочку оплаты по налогам;

- Расходы на сувенирную продукцию, изготовленную в честь 15-летия Общества, на сумму 10 тыс. руб.;

- Расходы на спортивные и культурные мероприятия составили 372 тыс. руб. (Празднование Дня Энергетика, 15 лет Обществу, 20 лет службе ВОЛС);

- Расходы на добровольные членские взносы в общественные и иные некоммерческие организации в сумме 150 тыс. руб.

- Другие прочие расходы в сумме 758 тыс. руб. Указанная сумма сложилась из затрат: на обеспечение питьевой водой сотрудников в офисах Общества г. Читы, г. Улан-Удэ, г. Москвы; на приобретение настольного тенниса для развития корпоративного духа у сотрудников, на новогодние подарки детям сотрудников и коллегам из других предприятий связи, на материальные выплаты сотрудникам в честь празднования 8 марта и 23 февраля.

* 1. **Прогнозирование производственных результатов на 2019 год**

**Приоритетные задачи АО «Читатехэнерго» на 2019 год:**

* + Повышение эффективности использования ресурсов Единой технологической сети связи электроэнергетики ПАО «ФСК ЕЭС», расширение сети связи и увеличение доходности.
  + Пуск в эксплуатацию сети связи на участке Иркутск-Красноярск и Ростов-на-Дону – Москва.
  + Модернизация сети связи в Южном Федеральном округе, Амурской области, Хабаровском и Забайкальском краях, Республиках Бурятия и Саха (Якутия).
  + Модернизация узлов связи в г. Чите, г Улан –Удэ.
  + Укрепление положения в сегменте услуг связи.
  + Сохранение и расширение абонентской базы.
  + Дальнейшее развитие инновационных продуктов и услуг в соответствии с потребностями клиентов.
  + Оптимизация расходов и повышение операционной эффективности Общества.

Основные показатели утвержденного Бизнес-плана Общества на 2019 год (протокол Совета директоров от 27.12.2018 № 114) изложены в таблице 3.2.1.

Таблица 3.2.1. (тыс. руб.)

| **№ п/п** | **Наименование работ (услуг)** | **Всего по плану 2019 года** |
| --- | --- | --- |
| 1 | Выручка | 380 109 |
| 2 | Себестоимость | 324 377 |
| 3 | Валовая прибыль | 55 732 |
| 4 | Управленческие расходы | 35 994 |
| 5 | Прибыль от продаж | 19 738 |
| 6 | Рентабельность затрат | 4,7% |
| 7 | Прочие расходы | 13 853 |
| 8 | Прочие доходы | 11 595 |
| 9 | Прибыль до налогообложения | 17 480 |
| 10 | Налог на прибыль | 3 785 |
| 11 | Чистая прибыль (убыток) | 13 695 |

Объемы производства (выручка) запланированы в размере 380 109 тыс. руб., в том числе:

- услуги связи – 258 199 тыс. руб.;

- ремонтно-эксплуатационное обслуживание – 116 536 тыс. руб.;

- агентское вознаграждение – 1 272 тыс. руб.

- размещение оборудования – 4 102 тыс. руб.;

Затраты (с учетом управленческих расходов) запланированы в размере 360 371 тыс. руб.

Основные статьи запланированных затрат представлены в таблице 3.2.2.

Таблица 3.2.2.

| **СЕБЕСТОИМОСТЬ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ И КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, ИТОГО** | **360 371** |
| --- | --- |
| Материальные расходы | 7 589 |
| Работы и услуги производственного характера | 61 005 |
| Амортизация | 28 067 |
| Расходы на персонал | 193 756 |
| Налоги и сборы | 1 891 |
| Расходы на командировки и представительские расходы | 6 129 |
| Расходы на аренду имущества | 50 718 |
| Расходы на лизинг | 5 850 |
| Расходы на страхование | 350 |
| Услуги сторонних организаций | 5 016 |

Рентабельность затрат планируется в размере 4,7%.

**Раздел 4. Инвестиционная деятельность**

Основная цель инвестиционной политики Общества – повышение качества предоставляемых услуг, достижение высокой конкурентоспособности Общества и увеличение доходов.

* 1. **Инвестиции Общества, в том числе направляемые на реконструкцию и техническое перевооружение.**

С целью повышения эффективности использования ресурсов Единой технологической сети связи электроэнергетики (ЕТССЭ) ПАО «ФСК ЕЭС» на АО «Читатехэнерго» возложены задачи по оказанию услуг связи с использованием ресурсов ЕТССЭ с предоставлением возможности расширения сети.

Решением Совета директоров АО «Читатехэнерго» (протокол от 26.12.2016 № 98) приоритетным направлением деятельности АО «Читатехэнерго» определено развитие операторского телекоммуникационного бизнеса по предоставлению высокоскоростных магистральных каналов связи.

В 2018 году совместно с ПАО «ФСК ЕЭС» Общество продолжает реализовывать проекты IRU.

Заключены договоры по проектам IRU и подписаны Акты приема-передачи организованных каналов связи на сумму 74,4 млн. руб.

По условиям договоров IRU для организации каналов связи Операторы перечисляют АО «Читатехэнерго» единовременный платеж, который должен быть направлен на приобретение, строительство и монтаж дорогостоящего оборудования. В 2018 году основное оборудование DWDM для исполнения вышеуказанных договоров приобретено в лизинг. Данные затраты вместе с затратами на выполнение пусконаладочных работ включены в себестоимость в размере 57,4 млн. руб. (77%). Остальная сумма единовременного платежа за минусом налога на прибыль отнесена в чистую прибыль и составила 13,7 млн. руб. Оборотные средства, источником которых стала данная прибыль, были направлены на финансирование организации каналов связи (IRU).

Так же капвложения за 2018 год направлены на развитие и расширение транспортной сети связи в целях подключения новых потребителей услуг интернет и IP-TV в районах Забайкальского края, Республики Бурятия, Амурской области и Якутии, укрепления позиций на рынке услуг связи и предоставление каналов связи.

АО «Читатехэнерго» за 2018 год использовало прибыль 2017 года в размере 11,8 млн. руб., амортизацию в размере 23 031 тыс. руб. и оборотные средства, источником которых явилась текущая прибыль 2018 года в размере 15,6 млн. руб., полученную от Операторов связи для организации каналов связи по проектам IRU в соответствии с условиями договоров (IRU).

* 1. **Источники инвестиций.**

Источники направления средств на инвестиции за период 2016-2018 годы приведены в таблице 4.2.1 и диаграмме 4.2.1.

Таблица 4.2.1

| **№** | **Источники инвестиций** | **2016 г** | **2017 г** | **2018 г** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **п/п** | **факт,**  **тыс. руб.** | **факт,**  **тыс. руб.** | **факт,**  **тыс. руб.** |
| **1** | **Собственные средства ВСЕГО, из них:** | **15 744** | **121 584** | **51 975** |
| 1.1. | амортизация | 12 023 | 17 390 | 24 515 |
| 1.2. | остаток источников инвестиций | 1 269 | 9 | 0 |
| 1.3. | чистая прибыль предыдущего года, распределенная ГОСА в текущем году на инвестиции | 827 | 20 434 | 11 839 |
| 1.4. | чистая прибыль текущего периода (оборотные средства) | 1 328 | 83 751 | 15 579 |
| 1.5. | реализация ОС | 287 | 0 | 42 |
| **2** | **Привлеченные средства по проектам** | **14 107** | **0** | **0** |
| **3** | **Бюджетное финансирование** | **0** | **105 250** | **0** |
| **4** | **Итого всех источников** | **29 851** | **226 834** | **51 975** |

Диаграмма 4.2.1

* 1. **Структура капиталовложений по направлениям.**

Структура капитальных вложений АО «Читатехэнерго» за период 2016-2018 годы.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование направлений** | **2016 год** | **2017 год** | **2018 год** | **Отклонение 2018 г. от 2017 г.** | |
| **факт** | **факт** | **факт** | **тыс. руб.** | **%** |
| **Всего освоено капиталовложений** | 29 842 | 225 350 | 50 491 | -174 859 | -77,6% |
| В том числе: |  |  |  |  |  |
| **Фонды производственного назначения** в том числе: | 29 842 | 225 350 | 50 491 | -174 859 | -77,6% |
| транспортные средства | 0 | 3 093 | 0 | -3 093 | -100,0% |
| оборудование | 381 | 285 | 1 674 | 1 389 | 487,4% |
| сооружения (линии, узлы связи, производственная база) | 29 461 | 221 972 | 48 817 | -173 155 | -78,0% |
| **Введено основных средств** | 29 842 | 225 350 | 42 954 | -182 396 | -80,9% |

Капвложения за 2018 год направлены на реализацию проектов по предоставлению высокоскоростных магистральных каналов связи Операторам связи, развитие и расширение транспортной сети связи в целях подключения новых потребителей услуг интернет и IP-TV в районах Забайкальского края, Республики Бурятия, Амурской области и Якутии, укрепления позиций на рынке услуг связи и предоставление каналов связи.

За 2018 года инвестиции были направлены на:

1. Создание новых и расширение существующих сетей связи и узлов в Республике Саха (Якутия) и Забайкальском крае, Республики Бурятии, в Южном Федеральном округе на сумму 35 152 тыс. руб.

Источником капитальных вложений является остаток неиспользованной прибыли 2017 года в сумме 11 839 тыс. руб., амортизация текущего года в сумме 21 357 тыс. руб. и оборотные средства, источником которых явилась чистая прибыль от реализации проектов IRU (прибыль текущего года 1 956 тыс. руб.).

2. Создание новых объектов связи не предусмотренных Бизнес-планом на 2018 год на сумму 13 665 тыс. руб.:

- в Иркутской области в рамках реализации проекта по договору IRU с ПАО «МТС» на сумму 7 871 тыс. руб.;

- в Республике Якутия в рамках реализации проекта по договору IRU с ООО «Связь-Энерго» на сумму 4 142 тыс. руб.;

- в центральном Федеральном округе в рамках реализации проекта по договору IRU с ООО «ЮМЛС» на сумму 1 652 тыс. руб.

Источником капвложений является целевой доход в сумме 13 665 тыс. руб., перечисленный Операторами связи на создание каналов связи для дальнейшего предоставления услуг.

3. По программе технического перевооружения приобретено:

- 2 сварочных аппарата для сварки волокон на сумму 262 тыс. руб.;

- программно-аппаратный комплекс (система контроля и анализа трафика) на сумму 1 190 тыс. руб.;

- ноутбук стоимостью 42 тыс. руб.;

- офисная техника на сумму 145 тыс. руб.

Источником является амортизация 2018 года.

* 1. **Непрофильные финансовые вложения.**

Непрофильных финансовых вложений Общество в отчетном периоде не осуществляло.

* 1. **Привлечение кредитных ресурсов под инвестиционные** **проекты.**

Привлечение кредитных ресурсов под инвестиционные проекты не проводилось.

* 1. **Цели и задачи инвестиционной деятельности на ближайшую перспективу.**

Основная цель инвестиционной политики Общества – повышение качества предоставляемых услуг, достижение высокой конкурентоспособности Общества и увеличение доходов.

1. С целью повышения эффективности использования ресурсов Единой технологической сети связи электроэнергетики (ЕТССЭ) на АО «Читатехэнерго» возложены задачи оказания услуг связи с использованием ресурсов ЕТССЭ с предоставлением возможности расширения сети. ПАО «ФСК ЕЭС» сдает АО «Читатехэнерго» в аренду свободные ресурсы и получает дополнительные доходы.

Для получения доходов с целью возмещения затрат на аренду ресурсов ПАО «ФСК ЕЭС» и получения прибыли Обществу необходимо расширить и модернизировать сеть в Южном Федеральном округе, Амурской области, Хабаровский край, Забайкальский края, Республика Бурятия и Саха (Якутия). Размер инвестиций, запланированный на 2019 года по развитию и модернизации сетей связи, составляет 15279 тыс. руб. Источником капвложений служит амортизация АО «Читатехэнерго» 2019 года в размере 12 882 тыс. руб. и оборотные средства от прибыли на финансирование организации каналов связи по проектам IRU 2018 года в размере 2397 тыс. руб.

2. АО «Читатехэнерго» планирует в 2019 году направить инвестиций на приобретение транспортных средства на сумму 2 400 тыс. руб. без НДС.

Для своевременного и качественного обслуживания оборудования связи и ВОЛС, для соблюдений условий договора на ТО в части соблюдения сроков устранения аварий АО «Читатехэнерго» необходимо заменить устаревшие транспортные средства. В 2019 году планируется приобретение бригадного автомобиля повышенной проходимости для бригад находящихся в г. Чите.

Для размещения оборудования в г. Байкальске и в г. Улан –Удэ с целью обеспечения хранения информации во исполнения закона РФ «О противодействии терроризму» № 374 от 06.06.16 г. «пакета Яровой» планируется приобретение 2-х шт. модуля-контейнера.

Источником финансирования транспортных средств является амортизация планируемого года.

3. По программе тех перевооружения в 2019 году планируется приобретение в размере 11 300 тыс. руб. без НДС, в том числе:

- В связи с модернизацией узлов связи в г. Чите, г Улан –Удэ и увеличением пропуска интернет-трафика существующее оборудование СОРМ не удовлетворяет требованиям УФБС по скорости обработки информации узла связи в Роскомнадзоре и с учётом требований «пакета Яровой» и хранением данных до 30 дней. У АО «Читатехэнерго» возникла необходимость в модернизации оборудования СОРМ на сумму в г. Чите -8000 тыс.руб., в г. Улан-Удэ- 1700 тыс.руб.

- Для надежной гарантии практического выполнения ремонтной бригадой элементов регламентированного технического обслуживания оборудования связи необходимо наличие достаточного и необходимого вспомогательного оборудования для выполнения работ. В 2019 году запланировано приобретение оптического рефлектометра стоимостью 450 тыс.руб., комплект приборов и инструментов для оснащения эксплуатационного участка ВОЛС на сумму 800 т.р., станцию для регенерации фреона на сумму 80 тыс. руб. для заправки систем кондиционирования воздуха при ремонте и сервисном обслуживании в рамках договора с ПАО «ФСК ЕЭС». А так же для оснащения гаражно-складского помещения планируется приобрести Электротельфер 3т стоимостью 120 тыс. руб. для загрузки, разгрузки и перемещения грузов. Источником приобретения оборудования для оснащения бригад является амортизация 2019 г.

- С целью расширения услуг интернет АО «Читатехэнерго» возникла необходимость приобрести Программное обеспечение для организации web-трансляций (стриминга) в размере 150 тыс. руб. для организации потребителями онлайн трансляций.

Источником является амортизация 2019 года.

Планы по развитию магистральной сети представлены в таблице 4.6.1.

Таблица 4.6.1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Коммерческие проекты** | | | | | | |
| № п/п | Наименование | Описание | Доходы, тыс. руб. | | | Статус |
| инсталляция | ежемесячно | |
| **2019 год** | | | | | | |
| 1. | Сухой Лог | Подключение дополнительных клиентов. | 500 | 500 | | Подготовка к подписанию контрактных обязательств. |
| 2. | Сухой Лог – Мамакан | Продолжение строительства магистрали ЧТЭ из Зап. Якутии в сторону БАМа за счет сторонних инвесторов. | 20 000 | 500 | | Активные переговоры с инвесторами о размерах участия в проекте. Сроки проекта тесно связаны со сроками строительства ФСК ЕЭС ВЛ 220кВ Сухой Лог – Мамакан. |
| 3. | ПС Тайга | Клиент- ООО «Амикан» | 7 000 | 350 | | Направлено КП. |
| **Инфраструктурные проекты** | | | | | | |
| № п/п | Наименование | Описание | Расходы, тыс. руб. | | | Статус |
| инсталляция | | ежемесячно |
| **2019 год** | | | | | | |
| 1. | Иркутск - Красноярск | Развитие магистрали ЧТЭ, в т.ч. для обеспечения потребностей ПАО «ФСК ЕЭС». | 30 000 | | 0 | Проект на стадии завершения.  Оборудование закуплено. Остались СМР. Ведем активную работу с ПАО «ФСК ЕЭС» по схеме организации связи (заход в Красноярск). |
| 2. | Ростов - Москва | Развитие магистрали ЧТЭ, в т.ч. для обеспечения потребностей ПАО «ФСК ЕЭС» | 65 000 | | 0 | Проект в стадии строительства.  Оборудование DWDM закуплено. Ведем активную работу с ПАО «ФСК ЕЭС» по схеме организации связи (заход в Москву). |
| 3. | БАМ №1 (Тайшет - Тында) | Тайшет – Усть-Кут – Таксимо – Тында. Резерв Транссиба. Развитие магистрали ЧТЭ, в т.ч. для обеспечения потребностей ПАО «ФСК ЕЭС» | 30 000 | | 0 | На стадии разработки ПСД. |
| **2020 г.** | | | | | | |
| 1. | БАМ №2 (Тында - Хабаровск) | Тында – Хабаровск. Резерв Транссиба. Развитие магистрали ЧТЭ, в т.ч. для обеспечения потребностей ПАО «ФСК ЕЭС». | 35 000 | | 0 | На стадии разработки ПСД.  Проекты БАМ №1, 2 тесно связаны с коммерческими проектами. Ведем переговоры с потенциальными участниками. |
| 2. | Хабаровск – Сов.Гавань | Хабаровск – Комсомольск-на Амуре – Сов.Гавань.  Развитие магистрали ЧТЭ, в т.ч. для обеспечения потребностей ПАО «ФСК ЕЭС». | 15 000 | | 0 | На стадии разработки ПСД.  Тесно связан с коммерческими проектами, ведем переговоры с потенциальными участниками. |
| 3. | Красноярск - Новосибирск | Развитие магистрали ЧТЭ, в т.ч. для обеспечения потребностей ПАО «ФСК ЕЭС». | 45 000 | |  | На стадии разработки ПСД.  Есть коммерческие запросы на реализацию. |
| **2021 год** | | | | | | |
| 1 | Москва – Санкт-Петербург | Развитие магистрали ЧТЭ, в т.ч. для обеспечения потребностей ФСК ЕЭС. |  | |  | На стадии разработки ПСД.  Есть коммерческие запросы на реализацию. |
| 2. | Москва - Екатеринбург | Развитие магистрали ЧТЭ, в т.ч. для обеспечения потребностей ФСК ЕЭС. |  | |  | На стадии разработки ПСД.  Есть коммерческие запросы на реализацию. |
| 3. | Екатеринбург - Новосибирск | Развитие магистрали ЧТЭ, в т.ч. для обеспечения потребностей ФСК ЕЭС. |  | |  | На стадии разработки ПСД.  Есть коммерческие запросы на реализацию. |
| **2022 год** | | | | | | |
| 1. | Вологда - Воркута | Развитие магистрали ЧТЭ, в т.ч. для обеспечения потребностей ФСК ЕЭС. |  | |  | На стадии разработки ПСД.  Есть коммерческие запросы на реализацию. |
| 2. | Обеспечение потребностей ПАО «ФСК ЕЭС» в самых необходимых направлениях | Конкретные точечные проекты ФСК ЕЭС за счет средств ЧТЭ. |  | |  |  |

**Раздел 5. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов**

В соответствии с п.2 ст.42 Федерального закона «Об акционерных обществах», п.7.5 Устава АО «Читатехэнерго», источником выплаты дивидендов является чистая прибыль, которая определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

В структуре чистой прибыли за отчетный финансовый год выделяются средства на обязательные для Общества отчисления в соответствии с законодательством РФ, Уставом и иными внутренними документами, а также на другие направления, в том числе на выплату дивидендов.

Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

* соответствие принятой в Обществе практики начисления и выплаты дивидендов законодательству РФ и наилучшим стандартам корпоративного поведения;
* соблюдение интересов акционера;
* поддержание требуемого уровня финансового и технического состояния Общества, обеспечение перспектив развития Общества;
* необходимость повышения инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации;
* обеспечение прозрачности (понятности) механизма определения суммы дивидендных выплат для акционера и менеджеров Общества.

Рекомендуемый размер дивидендов определяется Советом директоров Общества на основе финансовых результатов деятельности Общества, при этом Совет директоров обязан стремиться к сохранению при прочих равных условиях положительной динамики величины дивидендных выплат из года в год.

Фактическое распределение прибыли Общества по итогам работы за 2013– 2017 г.г. отображено в таблице (тыс. руб.):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2013г.** | **2014г.** | **2015 г.** | **2016 г.** | **2017 г.** |
| Чистая прибыль Общества всего | 9408 | 6044 | 827 | 21 762 | 95 590 |
| Резервный фонд (сформирован) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| На накопление (финансирование инвестиционной программы) | 5088 | 3017 | 827 | 21 762 | 95 590 |
| Дивиденды | 4320 | 3027 | 0 | 0 | 0 |
| Погашение убытков прошлых лет | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дивиденд на акцию (рублей): | 0,9568456 | 0,670456395 | 0 | 0 | 0 |
| протокол ГОСА: | № 1242 от 16.06.2014г. | №1314/4 от 16.06.2015 | № 1395/7 от 24.06.2016 | № 1476/1/6 от 22.06.2017 | № 1557/1/2 от 21.06.2018 |

Выплата дивидендов осуществляется Обществом в полном объеме, в сроки, установленные законодательством и решением годового Общего собрания акционеров Общества.

Размер дивидендов, подлежащих уплате на одну обыкновенную именную акцию Общества, определяется Правлением ПАО «ФСК ЕЭС», которое в соответствии с Уставом осуществляет функции общего собрания акционеров АО «Читатехэнерго».

В 2018 году единственным акционером Общества – ПАО «ФСК ЕЭС» принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям АО «Читатехэнерго» по итогам 2017 года, направить чистую прибыль на финансирование инвестиционной программы Общества.

Решение о распределении прибыли по итогам 2018 года (в том числе о выплате дивидендов) будет принято Общим собранием акционеров Общества.

**Раздел 6. Закупочная деятельность.**

**6.1.** **Общие положения закупочной деятельности**

Закупочная деятельность в Обществе в 2018 году регламентировалась Положением о закупке товаров, работ, услуг для нужд Заказчика, утвержденным Советом директоров 28.12.2012 г. (протокол от 29.12.2012 № 71). Положение обеспечивало организацию проведения закупок товаров, работ, услуг на единой методической базе, с применением конкурентных форм закупок, преимущественно на конкурсной основе.

Регламентация закупочной деятельности, а так же мероприятия по обеспечению закупочных процедур (наличие доступа к электронной торговой площадке (ЭТП) rts-tender, размещение закупок на сайте http://zakupki.gov.ru/, а также на сайте Общества: http://chte.ru) позволяют решить следующие задачи:

- обеспечение конкурентности с целью снижения стоимости закупаемых товаров, работ и услуг;

- обеспечение эффективного планирования потребности в продукции через тщательный анализ рынка;

- соблюдение единых правил при организации закупочных процедур;

- открытость проводимых закупочных процедур;

- обеспечение контроля за расходованием денежных средств.

В рамках требования Федерального [закона](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_312202/fa59dfcdcfd8c5c80928d33fa840280273464c74/#dst184) от 18 июля 2011 года N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (в редакции ФЗ-505) о необходимости приведения Положений о закупках в соответствие с действующим законодательством и размещения в ЕИС не позднее 1 января 2019 года, было утверждено новое Положение о закупке товаров, работ, услуг (Единый стандарт закупок) АО «Читатехэнерго» (протокол Совета Директоров АО «Читатехэнерго» от 28.12.2018 г. №118). Все изменения вступили в силу с 01.01.2019 года.

В целях контроля и координации закупочной деятельности Общества функционирует постоянно действующий коллегиальный орган – Центральный закупочный орган. (ЦЗО), члены и председатель которого избираются/назначаются Советом директоров Общества. Председателем ЦЗО является Капустина Вера Викторовна. Состав ЦЗО в 2018 году не изменился:

|  |  |
| --- | --- |
| **Ф.И.О.** | **Должность** |
| Капустина Вера Викторовна (председатель ЦЗО) | Заместитель генерального директора АО «Читатехэнерго» по финансам и маркетингу. Председатель ЦЗО АО «Читатехэнерго». |
| Якунин Сергей Владимирович | Главный инженер АО «Читатехэнерго». Член ЦЗО. |
| Калинин Максим Викторович | Ведущий эксперт Департамента сводного планирования и организации закупок ПАО «ФСК ЕЭС». Член ЦЗО. |
| Гурулева Анастасия Сергеевна | Начальник юридического отдела АО «Читатехэнерго». Член ЦЗО. |
| Анчихров Сергей Владимирович | Начальник производственного отдела. Член ЦЗО. |

**6.2. Применяемые способы закупок**.

***6.2.1 Конкурс***

В случае отсутствия прямых оснований, предусмотренных Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд АО «Читатехэнерго», закупка любой продукции должна производиться путем проведения открытого конкурса.

В зависимости от возможного круга участников конкурс может быть открытым или закрытым. В зависимости от числа этапов конкурс может быть одно-, двух-, и иным многоэтапным. В зависимости от наличия процедуры предварительного квалификационного отбора конкурс может быть с проведением или без проведения предварительного квалификационного отбора.

Конкурс может проводиться в виде ценового, если единственным оценочным критерием для выбора победителя выступает минимальная цена предложения.

В случае закупки особо сложной продукции конкурс может проводиться с применением специальных процедур закупки сложной продукции, определенных Положением.

***6.2.2 Запрос предложений***

Применение запроса предложений возможно, если на проведение конкурса нет времени или его проведение нецелесообразно по каким-то иным веским причинам, однако обстоятельства, требующие немедленного проведения закупки у единственного источника отсутствуют, а сложность продукции или условий ее поставки не допускают проведения запроса цен. Использование запроса предложений возможно также, если необходимо, провести переговоры с участниками, а использование процедуры двух- и многоэтапного конкурса с учетом затрат времени или по иным веским причинам нецелесообразно.

Запрос предложений применяется, когда предполагаемый объем закупок не превышает 10 млн. рублей (с учетом налога на добавленную стоимость).

В зависимости от возможного круга участников запрос предложений может быть открытым или закрытым.

В зависимости от числа этапов запрос предложений может быть одно-, двух и иным многоэтапным.

В зависимости от наличия процедуры предварительного квалификационного отбора запрос предложений может быть с проведением или без проведения предварительного квалификационного отбора.

В случае закупки особо сложной продукции запрос предложений может проводиться с применением специальных процедур закупки сложной продукции.

***6.2.3 Запрос цен***

Применение открытого запроса цен может осуществляться при закупках простой продукции, для которой существует сложившийся рынок.

В зависимости от возможного круга участников запрос цен может быть открытым или закрытым.

Применение запроса цен может осуществляться при закупках простой продукции, для которой существует функционирующий рынок, единственным критерием является цена и при условии, что цена договора не превышает для открытого запроса цен 5 млн. рублей (с учетом налога на добавленную стоимость), а потребность в продукции не позволяет провести аукцион из-за длительных сроков.

Запрос цен по результатам открытой конкурентной закупочной процедуры может проводиться вне зависимости от размера начальной (максимальной) цены договора (цены лота) при условии, что поставщики, с которыми заключены рамочные соглашения, привлечены к участию в таком запросе цен.

Запрещается проводить закупки сложного, уникального (именникового) оборудования способом запроса цен.

***6.2.4 Конкурентные переговоры***

Конкурентные переговоры могут проводиться при закупках особо сложной продукции, когда необходимо провести переговоры с участниками, а использование процедуры двухэтапного конкурса или запроса предложений с учетом затрат времени или по иным причинам нецелесообразно.

В зависимости от возможного круга участников конкурентные переговоры могут быть открытыми или закрытыми.

В зависимости от наличия процедуры предварительного квалификационного отбора конкурентные переговоры могут быть с проведением или без проведения предварительного квалификационного отбора.

***6.2.5 Мелкие закупки***

Мелкие закупки проводятся при наличии однозначно сформулированных технических требований к закупаемой продукции, в том числе, когда определены функциональные характеристики (потребительские свойства) товара, размеры, упаковка, отгрузка товара, установлены конкретные требования к результатам работы (услуги) в форме технического задания, а так же когда отсутствует время для проведения иной конкурентной закупки.

Мелкие закупки осуществляются при условии, если планируемая сумма сделки не превышает 100 тыс. рублей с учетом налога на добавленную стоимость.

***6.2.6*** ***Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика)***

Закупка у единственного источника применяется в исключительных случаях, либо при отсутствии конкуренции на рынке данных товаров.

В зависимости от инициативной стороны закупка у единственного источника может осуществляться путем направления предложения о заключении договора конкретному поставщику, либо принятия предложения о заключении договора от одного поставщика без рассмотрения конкурирующих предложений. В любом случае решение о выборе поставщика принимается ЦЗО Общества на основании информации Заказчика о проведенном анализе рынка.

*Закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) подразделяются на:*

А) Закупка уникальных товаров (работ, услуг) у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика). Данная закупка может осуществляться хотя бы в одном из следующих случаев:

- поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий в соответствии с Федеральным [законом](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=116688;fld=134) от 17 августа 1995 года №147-ФЗ «О естественных монополиях» по регулируемым в соответствии с законодательством Российской Федерации ценам (тарифам);

- если возникла потребность в работах или услугах, выполнение или оказание которых может осуществляться исключительно органами исполнительной власти в соответствии с их полномочиями или подведомственными им государственными учреждениями, государственными унитарными предприятиями, соответствующие полномочия которых устанавливаются нормативными правовыми актами Российской Федерации, нормативными правовыми актами субъекта Российской Федерации;

- если продукция может быть получена только от одного поставщика и отсутствует ее равноценная замена, в том числе является единственным юридическим лицом, оказывающим услуги на территории другого государства;

- если возникла необходимость проведения Дополнительной закупки, когда по соображениям стандартизации, унификации, а также для обеспечения совместимости или преемственности (для работ, услуг) с ранее приобретенной продукцией новые закупки должны быть сделаны только у того же поставщика.

При принятии решения о закупке у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) и проведения Дополнительной закупки необходимо проверить действительно ли смена поставщика вынудит Заказчика:

1. при закупке товаров — приобретать их с иными техническими характеристиками (что может привести к значительным техническим трудностям в работе и обслуживании);
2. при закупке работ (либо услуг) — испытывать значительные трудности от смены поставщика, обладающего специфическим опытом и наработанными связями для успешного выполнения работ (оказания услуг) данному Заказчику;
3. при закупке дополнительных работ или услуг, не включенных в первоначальный проект (договор), но не отделяемых от основного договора без значительных трудностей.

Сумма Дополнительной закупки не должна превышать 50% от первоначальной закупки.

- если возникла необходимость Дополнительной закупки, совершаемой путем пролонгации договоров, в случае, когда договор заключался по результатам конкурентной закупки и возможность пролонгации была предусмотрена в документации о закупке.

- в случае закупки по договорам, заключаемым на основании рамочного (генерального) соглашения, при условии, что оно не противоречит антимонопольному законодательству, а также заключено в соответствии с процедурами данного Положения.

- продукция закупается у материнской компании Заказчика или дочерних (зависимых) предприятий Заказчика, специально созданных для производства или поставки данной продукции, при условии, что не менее 70% годовой выручки такого поставщика составляют заказы Заказчика на эту продукцию.

- при закупках услуг по обучению или проведению тематических семинаров (совещаний, тренингов, форумов, конференций), иных услуг по организации культурно-массовых и спортивных мероприятий, если специфика закупки такова, что равноценная замена исполнителя невозможна;

- оказание услуг по авторскому контролю за разработкой проектной документации объектов капитального строительства, авторскому надзору за строительством, реконструкцией, капитальным ремонтом объектов капитального строительства соответствующими авторами;

- оказание услуг, связанных с обеспечением выездных мероприятий, проводимых Президентом Российской Федерации, палатами Федерального Собрания Российской Федерации, Правительством Российской Федерации, Министрами РФ, заместителями Министров РФ, Коллегиальными или единоличным исполнительными органами управления Заказчика (гостиничное, транспортное обслуживание, эксплуатация компьютерного оборудования, обеспечение питания и т.п.) в случае отсутствия времени для проведения конкурентной закупки;

- оказание услуг, связанных с направлением работника в служебную командировку (проезд к месту служебной командировки и обратно, наем жилого помещения, транспортное обслуживание, обеспечение питания);

- наличие требований действующего законодательства Российской Федерации о заключении договора с конкретным контрагентом;

- наличие иных обстоятельств, требующих закупки именно у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) (только по специальному решению ЦЗО или иного разрешающего органа в пределах его компетенции) при этом такой объем должен составлять не более 5% от общего годового объема закупок товаров, работ, услуг.

*Б) Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в целях предотвращения чрезвычайной ситуации или ликвидации ее последствий.*

Данная закупка осуществляется при наличии одного из следующих условий:

- вследствие чрезвычайных обстоятельств, непреодолимой силы возникла срочная необходимость в определенной продукции, в связи с чем применение иных процедур неприемлемо. При таких обстоятельствах закупка продукции у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) производится с учетом того, что объем закупаемой продукции должен быть не более достаточного для предотвращения чрезвычайной ситуации или ликвидации ее последствий.

- при закупке дополнительных работ или услуг, не включенных в первоначальный проект (договор), но не отделяемых от основного договора без значительных трудностей и необходимых для предотвращения чрезвычайной ситуации или ликвидации ее последствий.

*В) Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) условно-постоянной продукции.*

Под условно-постоянными закупками понимаются заключение Заказчиком договоров на:

- осуществления оказания услуг по водоснабжению, водоотведению, канализации, теплоснабжению, газоснабжению (за исключением услуг по реализации сжиженного газа), подключению (присоединение) к сетям инженерно-технического обеспечения по регулируемым в соответствии с законодательством Российской Федерации по ценам (тарифам), услуги по передаче (транзиту) электроэнергии по смежным сетям, в том числе через иностранные государства;

- по приобретению электрической энергии для компенсации потерь в сетях;

- по аренде земельных участков и зданий (помещений), иных объектов недвижимости, необходимых для обеспечения основной производственной и хозяйственной деятельности, при условии невозможности конкурентного отбора поставщика продукции.

Любые способы закупок могут применяться с использованием для их проведения (полностью или на отдельных стадиях) электронной торговой площадки.

Осуществление закупки в электронной форме является обязательным, если Заказчиком закупается продукция, включенная в утвержденный Правительством Российской Федерации перечень товаров, работ, услуг, закупка которых осуществляется в электронной форме.

Правила и процедуры проведения закупки с использованием ЭТП устанавливаются регламентом (положением) работы ЭТП и соглашением, заключенным между Заказчиком и оператором ЭТП.

**6.3. Порядок формирования плана закупок АО «Читатехэнерго»**

На основании заявок структурных подразделений инициатор закупки определяет потребность в материально-технических ресурсах, работах, услугах на следующий год с учетом исполнения Плана закупок (далее - ПЗ) текущего года и готовит проект ПЗ планируемого года. На этапе формирования проекта ПЗ Инициатор закупки вносит предложение о способе осуществления закупки, организаторе закупки, виде закупки.

Сформированный проект ПЗ направляется инициатором закупки в Центральный закупочный орган АО «Читатехэнерго» (далее – ЦЗО). После согласования ПЗ на ЦЗО, ПЗ выносится на утверждение советом директоров Общества. После утверждения ПЗ СД секретарь ЦЗО в течение двух рабочих дней направляет утвержденный ПЗ для публикации на интернет- сайте АО «Читатехэнерго». ПЗ публикуется на интернет-сайте АО «Читатехэнерго»» (http://www.chte.ru) в разделе «Закупки».

**6.4. Годовой отчет о закупочной деятельности за 2018 год.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Способ закупки | План 2018 года | | Факт 2018 года | | Отклонение | |
| Кол-во | Сумма тыс. руб. | Кол-во | Сумма тыс. руб. | Кол-во | Сумма тыс. руб. |
| 1 | Открытый запрос цен | 20 | 16609,01 | 8 | 7421,92 | -12 | -9187,09 |
| 2 | Открытый запрос цен в электронной форме | 17 | 17695,00 | 8 | 12149,00 | -9 | -5546,00 |
| 3 | Открытый запрос предложений | 78 | 108645,69 | 22 | 58085,61 | -56 | -50560,08 |
| 4 | Открытый запрос предложений в электронной форме | 17 | 16850,00 | 1 | 1051,00 | -16 | -15799 |
| 5 | Мелкие закупки | 266 | 13242,37 | 132 | 6025,46 | -134 | -7216,91 |
| 6 | Закупки у единственного поставщика | 114 | 59292,58 | 88 | 54210,56 | -26 | -5082,02 |
| 7 | Конкурс | 4 | 56384,36 | 3 | 55384,86 | -1 | -999,5 |

Отличие планового и фактического количества, а также стоимости закупок обусловлено изменением потребностей общества, а также экономией, полученной в результате проведения конкурентных закупочных процедур и наличием предложений ниже определенной стоимости.

Указанные способы закупок в отчетном периоде определялись ценовыми показателями и срочностью проведения закупочных процедур. Выбор закупки у единственного источника применялся для аренды имущества, включая помещения разного производственного назначения

Выбор мелких закупок определялся ценовыми показателями.

Способом открытого запроса цен приобретены: источники бесперебойного питания, клиентские WiFi-точки, оптические трансиверы, коммутаторы, слаботочный кабель и компоненты кабельной системы, базовые станции и мосты WiFi, системы гарантированного электропитания, автозапчасти, DWDM-оборудование и прочее.

Через открытый запрос предложений проведены такие закупки как: ПИР и СМР по созданию объектов Центральном и Южном Федеральных округах, поставка ГСМ, оказание услуг по организации и предоставлению в пользование каналов связи, поставка спецодежды, шкафных кондиционеров, сплит-систем для кондиционирования, поставка сетевого оборудования, выполнение комплекса работ по проектированию и строительству сети ШПД по технологии GPON в пгт. Агинское, выполнение проектных и строительно-монтажных работ по созданию ВОЛС на территории Иркутской области и прочее.

Путем проведения открытого одноэтапного конкурса без предварительного квалификационного отбора заключены договоры на поставку оптического оборудования для строительства сети ШПД по технологии GPON в пгт. Агинское, на предоставление комплекса услуг по эксплуатационно-техническому обслуживанию и ремонту оборудования узлов связи и ВОЛС в ЮФО, а также договор лизинга.

**Раздел 7. Изложение мнений и аналитических выводов руководства Общества по итогам года.**

**7.1. Методы и политика бухгалтерского учета.**

Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с нормативными документами:

* Федеральный закон РФ от 06 ноября 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» с учетом последующих изменений и дополнений.
* Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. №34 н.
* Положение по бухгалтерскому учету и учет материально-производственных запасов ПБУ 5/01, утвержденное Приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. №44 н.
* Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденное приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. N 114н;
* Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденное приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н;
* Постановление Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;
* Постановление Госкомстата РФ от 30 октября 1997 г. № 71а «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты, основных средств и нематериальных активов, материалов, МБП, работ в капитальном строительстве»;
* Указание Банка России от 11.03.2014 N 3210-У (ред. от 03.02.2015) «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства»;
* Постановление Правительства РФ от 26.12.2011 N 1137 (ред. от 29.11.2014) «О формах и правилах заполнения (ведения) документов, применяемых при расчетах по налогу на добавленную стоимость»;
* Приказ Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств»;
* Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденное приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н.
* Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9\99, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н.
* Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10\99, утвержденное приказом Минфина от 06.05.1999 г. № 33н.
* Положение по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01, утвержденное приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н, вступившего в силу с бухгалтерской отчетности 2011 года.
* План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и инструкции по его применению, утвержденные Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94 н.
* Типовой Рабочий План счетов.

Обработка учетных документов осуществляется сотрудниками отдела бухгалтерии автоматизировано с применением программы «1С: Бухгалтерия». Функции последующего контроля выполняет Главный бухгалтер. Сохранность бухгалтерской документации обеспечена надлежащим образом.

Обществом разработана система процедур, обеспечивающих ограничение доступа к бухгалтерским данным. С лицами, имеющими доступ к материальным ценностям и денежным средствам, заключены договоры о материальной ответственности.

Основным элементом организации бухгалтерского учета Общества является Учетная политика на 2018 год, которая разработана на основании действующего законодательства и утверждена приказом АО «Читатехэнерго» от 30.12.2017 № 169.

В соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» организации, руководствуясь законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, нормативными актами органов, регулирующих бухгалтерский учет, самостоятельно формируют свою учетную политику исходя из своей структуры, отрасли и других особенностей деятельности. Принятая организацией учетная политика применяется последовательно из года в год. Изменение учетной политики может производиться в случаях изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов органов, осуществляющих регулирование бухгалтерского учета, разработки организацией новых способов ведения бухгалтерского учета или существенного изменения условий ее деятельности. В целях обеспечения сопоставимости данных бухгалтерского учета изменения учетной политики должны вводиться с начала финансового года.

**7.2. Анализ финансовых результатов Общества**

7.2.1. Анализ факторов, обусловивших возникновение расхождения в плановых и фактических результатах

Основные экономические показатели деятельности Общества за 2016 - 2018 годы и выполнение плановых показателей на 2018 год изложены в таблице 7.2.1.1.

Таблица 7.2.1.1.

| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2016 год факт** | **2017 год факт** | **2018 год план** | **2018 год факт** | **Отклонение от плана** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **в тыс. руб.** | **в %** |
| 1. | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (стр. 2110 формы №2) | тыс. руб. | 221 729 | 518 727 | 290 029 | 439 303 | 149 274 | 52% |
| 1.1. | *Доходы от реализации услуг связи* | тыс. руб. | 105 149 | 157 183 | 201 973 | 255 422 | 53 449 | 27% |
| 1.2. | *Доходы от реализации услуг РЭО* | тыс. руб. | 82 371 | 97 227 | 85 467 | 102 432 | 16 965 | 20% |
| 1.3. | *Доходы от сдачи имущества в аренду* | тыс. руб. | 810 | 0 | 0 | 0 | 0 | х |
| 1.4. | *Доходы от агентского вознаграждения* | тыс. руб. | 0 | 1 587 | 1 434 | 1 621 | 187 | 13% |
| 1.5. | *Доходы от размещения оборудования* | тыс. руб. | 1 149 | 0 | 1 155 | 1 287 | 132 | 11% |
| 1.6. | *Прочие доходы* | тыс. руб. | 32 250 | 262 730 | 0 | 78 541 | 78 541 | х |
| 2. | Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (стр. 2120 формы №2) | тыс. руб. | 165 244 | 375 678 | 241 295 | 361 817 | 120 522 | 50% |
| 3. | Валовая прибыль (стр. 2100 формы №2) | тыс. руб. | 56 485 | 143 049 | 48 734 | 77 486 | 28 752 | 59% |
| 4. | Управленческие расходы (стр. 2220 формы №2) | тыс. руб. | 27 779 | 30 668 | 32 202 | 38 530 | 6 328 | 20% |
| 5. | Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200 формы №2) | тыс. руб. | 28 706 | 112 381 | 16 532 | 38 956 | 22 424 | в 1,4 раза |
| 6. | Проценты к получению (стр. 2320 формы №2) | тыс. руб. | 1 642 | 7 194 | 1 080 | 951 | -129 | -12% |
| 7. | Проценты к уплате (стр. 2330 формы №2) | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 129 | 129 | х |
| 8. | Прочие операционные доходы (стр. 2340 формы №2) | тыс. руб. | 4 843 | 3 639 | 0 | 11 475 | 11 475 | х |
| 9. | Прочие операционные расходы (стр. 2350 формы №2) | тыс. руб. | 7 137 | 3 243 | 1 913 | 15 027 | 13 114 | в 7 раз |
| 10. | Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300 формы №2) | тыс. руб. | 28 054 | 119 971 | 15 699 | 36 226 | 20 527 | в 1,3 раза |
| 11. | Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи (стр. 2410 формы №2) | тыс. руб. | 6 292 | 24 381 | 3 386 | 7 803 | 4 417 | в 1,3 раза |
| 12. | Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода) (стр. 2400 формы №2) | тыс. руб. | 21 762 | 95 590 | 12 313 | 28 423 | 16 110 | в 1,3 раза |
| 13. | Рентабельность отчетного периода (валовая прибыль к себестоимости продукции) | % | 34,2% | 38,1% | 20,2% | 21,4% | 0 | 6% |
| 14. | Дебиторская задолженность на конец периода (стр. 1230 + стр. 1240 баланса) | тыс. руб. | 87 798 | 121 657 | 36 367 | 71 805 | 35 438 | 97% |
| 15. | Кредиторская задолженность на конец периода (стр. 1520 баланса) | тыс. руб. | 51 019 | 93 428 | 36 953 | 71 663 | 34 710 | 94% |
| 16. | Уставной капитал | тыс. руб. | 4 515 | 4 515 | 4 515 | 4 515 | 0 | 0% |
| 17. | Валюта баланса | тыс. руб. | 165 659 | 421 643 | 375 574 | 421 761 | 46 187 | 12% |
| 18. | Среднесписочная численность персонала | ед. | 105 | 107 | 108 | 114 | 6 | 6% |
| 19. | Фонд оплаты труда работников | тыс. руб. | 78 452 | 87 272 | 110 315 | 136 623 | 26 308 | 24% |
| 20. | Среднемесячный доход на одного работника | тыс. руб. | 62 264 | 68 288 | 63 937 | 88 136 | 24 199 | 38% |
| 21. | Выработка на одного работника в месяц | тыс. руб. | 176 | 397 | 224 | 321 | 97 | 44% |

Фактическая сумма выручки за 12 месяцев 2018 года больше планового показателя на 149 274 тыс. руб. или на 52%.

Основные факторы, оказавшие существенное влияние на общую выручку за 12 месяцев 2018 года:

1) Дополнительный доход по услугам связи на сумму 53 449 тыс. руб. за счет оказания дополнительных услуг по предоставлению каналов связи таким операторам связи как ПАО «ФСК ЕЭС», ПАО «Ростелеком», ПАО «ВымпелКом», а также за счет оказания дополнительного объема прочих услуг связи (доступ в интернет, фильтрация трафика, IP-телефония) другим юридическим и физическим лицам.

2) Дополнительный доход по ремонтно-эксплуатационному обслуживанию на сумму 16 965 тыс. руб. в основном за счет увеличения объемов обслуживания объектов связи АО «МУС Энергетики» и ПАО «МТС»;

3) Незначительное увеличение выручки за счет агентского сопровождения на 187 тыс. руб. по договорам с ПАО «ФСК ЕЭС» и ПАО «ФСК ЕЭС» МЭС Востока и за счет размещения оборудования на сумму 132 тыс. руб.

4) Получение дополнительных доходов по прочей деятельности в сумме 78 541 тыс. руб. (организация каналов в рамках IRU-проектов для ПАО «Мегафон на сумму **40 000** тыс. руб., ПАО «МТС» на сумму **27 000** тыс. руб., ООО «ЮМЛС» на сумму **2 400** тыс. руб., ООО «Связьэнерго» на сумму **5 040** тыс. руб. и оказание прочих услуг для прочих заказчиков в сумме **4 101** тыс. руб.).

Сумма затрат, отнесенных на себестоимость за 12 месяцев 2018 г. изменилась относительно планового значения на 120 522 тыс. руб. или на 50%.

Основным фактором, оказавшим влияние на себестоимость, является исполнение обязательств по вновь заключенным договорам, не учтенным при составлении Бизнес-плана на 2018 год.

Валовая прибыль нарастающим итогом на отчетную дату больше планового значения на 28 752 тыс. руб. или на 59%, что обусловлено получением дополнительных доходов, не учтенных при составлении Бизнес-плана на 2018 год.

Управленческие расходы относительно планового значения по результатам работы Общества за 12 месяцев 2018 года больше на 6 328 тыс. руб. или на 20%. в связи с затратами, связанными с досрочным расторжением трудового договора с Генеральным директором. Также на рост управленческих расходов относительно плана повлиял рост налога на имущество в связи с законодательным изменением его начисления.

Прибыль от продаж за 12 месяцев 2018 года выше запланированного уровня на 22 424 тыс. руб. или в 1,4 раза. Причина перевыполнения плана по данному показателю аналогична причине перевыполнения плана по валовой прибыли.

Сальдо прочих доходов и расходов, сложившееся в течение отчетного периода, изменилось относительно плана на 1 897 тыс. руб. или в 2,3 раза в сторону увеличения прочих расходов, которые, в свою очередь, больше планового значения в связи со списанием амортизации безвозмездно переданных в пользование основных средств в Южном федеральном округе, построенных в рамках Федеральной целевой программы в 2017 году за счет средств федерального бюджета.

Прибыль до налогообложения за 12 месяцев 2018 года выше запланированного уровня на 20 527 тыс. руб. или в 1,3 раза, а чистая прибыль выше на 16 110 тыс. руб. или также в 1,3 раза. Причина перевыполнения плана по указанным показателям аналогична причине перевыполнения плана по валовой прибыли и прибыли от продаж.

**7.2.2. Оценка стоимости чистых активов АО «Читатехэнерго»**

Чистые активы организации по итогам 2018 года значительно превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение АО «Читатехэнерго», полностью удовлетворяя требования нормативных актов о величине чистых активов организации. По состоянию на 31.12.2018 величина чистых активов Общества увеличилась на 17 477 тыс. руб. относительно 2017 года. Увеличение этого показателя произошло, главным образом, за счет увеличения прибыли.

Оценка стоимости чистых активов АО «Читатехэнерго» представлена в таблице 7.2.2.1.

Таблица 7.2.2.1

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **Значение показателя** | | | | | | **Изменение** |
| **на 31.12.2016** | | **на 31.12.2017** | | **на 31.12.2018** | | **2018 года к 2017 году.** |
| **в тыс. руб.** | **в % к валюте баланса** | **в тыс. руб.** | **в % к валюте баланса** | **в тыс. руб.** | **в % к валюте баланса** | **тыс. руб.** |
| 1. Чистые активы, в том числе: | 77 911 | 47% | 278 722 | 66% | 296 199 | 70% | 17 477 |
| - доходы будущих периодов | 0 | 0 | 105 221 | 25% | 94 274 | 22,4% | -10 947 |
| 2. Уставный капитал | 4 515 | 3% | 4 515 | 1% | 4 515 | 1% | 0 |
| 3. Превышение чистых активов над уставным капиталом | 73 396 | х | 274 207 | х | 291 684 | х | 17 477 |

В целях поддержания в дальнейшем финансового результата Обществом предлагаются следующие мероприятия:

* АО «Читатехэнерго» продолжает реализацию планов по расширению своих услуг за счет освоения новых территориальных рынков, развития и модернизации своих волоконно-оптических сетей связи. Благодаря этому появляется возможность привлекать новых клиентов и повышать качество предоставляемых услуг;
* Развитие собственной транспортной сети связи в целях подключения новых потребителей услуг интернет и IP-TV в районах Забайкальского края и Республики Бурятия и укрепления позиций на рынке услуг связи. С помощью расширения пакетов услуг АО «Читатехэнерго» удалось привлечь новых клиентов в районах Забайкальского края и Республики Бурятия. Использование автономной системы блока Интернет адресов позволяет и дальше наращивать клиентскую базу, имея независимость от вышестоящего провайдера и возможность снижения стоимости услуг;

Реализация проектов, направленных на повышение эффективности использования ресурсов Единой технологической сети связи электроэнергетики (ЕТССЭ), в том числе, решение задачи оказания услуг связи с использованием ресурсов ЕТССЭ с предоставлением возможности расширения сети. АО «Читатехэнерго» продолжает заключать договоры на организацию и предоставление высокоскоростных магистральных каналов связи с ведущими операторами Российской Федерации (ПАО «Ростелеком», ПАО «МТС», ПАО «Мегафон», ПАО «Вымпелком», ООО «Связь-энерго», ООО «Южные магистральные линии связи») в Республике Саха (Якутия), Западной Сибири, а также планирует дальнейшее расширение сети связи в Дальневосточном, Сибирском и Южном Федеральных округах. В настоящее время ведется реализация инфраструктурных и коммерческих проектов в Сибирском (Бодабинский район Иркутской области, Северо-Енисейский район Красноярского края, выходы на границу РФ и Монголии) и Дальневосточном Федеральных округах (Амурская область, Еврейская автономная область, Хабаровский край, Приморский край), что позволит обеспечить получение дополнительных доходов.

* Предоставление каналов связи по технологии Ethernet, в связи с переходом сотовых операторов связи на новые технологии передачи данных;
* Регистрация и отслеживание конкурсных процедур на электронных торговых площадках (www.tzselektra.ru,, www.rts-tender.ru, www.setonline.ru, www.etp-micex.ru, [www.b2b-center.ru](http://www.b2b-center.ru));
* АО «Читатехэнерго» продолжило строительство новых линий ВОЛС и реконструкцию существующих, что позволило существенно оптимизировать собственную сеть передачи данных, применяя проверенные технологии, а так же, используя как собственные, так и привлеченные силы, продолжить выполнение следующих видов работ: проектирование, строительство, последующая эксплуатация и техническое обслуживание линий и узлов связи;
* Проводимый мониторинг рынка позволяет отслеживать и своевременно реагировать на стоимостные изменения, технические решения, что бы планировать развитие перспективных направлений через целевое использование инвестиций.

7.2.3. Анализ финансового состояния Общества.

Стоимость основных средств по группам приведена в таблице 7.2.3.1.

Таблица 7.2.3.1.

| № | Наименование группы основных средств | остаточная стоимость на 31.12.2016 | остаточная стоимость на 31.12.2017 | остаточная стоимость на 31.12.2018 | Структура ОС на 31.12.2018, % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Здания | 14 416 | 14 141 | 13 963 | 4,9% |
| 2 | Сооружения и передаточные устройства | 2 493 | 1 822 | 1 705 | 0,6% |
| 3 | Машины и оборудование | 48 758 | 254 730 | 263 946 | 92,8% |
| 4 | Транспортные средства | 3 356 | 5 769 | 4 315 | 1,5% |
| 5 | Производственный инвентарь | 71 | 591 | 617 | 0,2% |
| **ИТОГО:** | | **69 094** | **277 054** | **284 546** | **100%** |

Основные средства на 01.01.2018 составили 277 054 тыс. руб., на 31.12.2018 – 284 546 тыс. руб.

Увеличение основных средств связано с развитием собственной сети связи Общества.

В составе основных фондов наибольшую долю занимает группа «Машины и оборудование» - 92,8%, что является положительным моментом, т.к. чем выше доля оборудования в стоимости основных производственных фондов, тем выше показатель фондоотдачи. Поэтому улучшение структуры основных фондов рассматривается как условие роста производства и показателя фондоотдачи, снижения себестоимости, увеличения денежных накоплений.

***Материально-производственные запасы***

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 8 607 тыс. руб., что составляет 6,8% от оборотных активов или 2% от всех активов Общества.

***Анализ структуры и изменения дебиторской задолженности (ДЗ)***

Таблица 7.2.3.2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **На 31.12.2016** | **На 31.12.2017** | **На 31.12.2018** | **Отклонение показателей 2018 года от 2017 года** | |
| **тыс. руб.** | **%** |
| **Дебиторская задолженность, в т.ч.:** | **72 798** | **121 657** | **71 805** | **-49 852** | **-41,0%** |
| Покупатели и заказчики | 59 107 | 46 570 | 47 889 | 1 319 | 2,8% |
| Авансы выданные | 12 420 | 25 578 | 20 025 | -5 553 | -21,7% |
| Налоги, сборы, страховые взносы | 285 | 40 617 | 2 284 | -38 333 | -94,4% |
| Подотчетные суммы | 76 | 295 | 849 | 554 | в 1,8 раз |
| Прочая дебиторская задолженность | 910 | 8 597 | 758 | -7 839 | -91,2% |

Общая сумма дебиторской задолженности АО «Читатехэнерго» на конец отчётного периода составила 71 805 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по покупателям и заказчикам в сравнении с 2017 годом в 2018 году больше на 1 319 тыс. руб. или на 2,8%, что связано с заключением новых договоров.

Сумма выданных авансов по данным 2018 года меньше значения 2017 года на 5 553 тыс. руб. или на 21,7%, в связи с плановым списанием дебиторской задолженности по долгосрочному авансу, выданному на 10 лет ООО «Иркутскэнергосвязь» по договору № 11830 от 29.12.2015 за организацию канала связи.

Дебиторская задолженность по налогам, сборам и страховым взносам в 2018 году меньше, чем в 2017 году, на 38 333 тыс. руб. или на 94,4%, что связано с тем, что на конец 2017 года у Общества была переплата по налогу на прибыль.

Сумма дебиторской задолженности по подотчетным суммам на 31.12.2018 выше уровня 2017 года на 554 тыс. руб. или в 1,8 раз, данная ситуация объясняется командированием сотрудников в декабре 2018 года для решения производственных задач в г. Мирный, Республики Якутия, г. Москва, при том, что авансовые отчёты и подтверждающие документы были сданы и проведены только в январе 2019 года.

Прочая дебиторская задолженность на 31.12.2018 меньше уровня прошлого года на 7 839 тыс. руб. или на 91,2%, в связи с оплатой в 2018 году почти всей задолженности.

Необходимо отметить, что вся дебиторская задолженность на 31.12.2018 носит текущий характер, т.к. АО «Читатехэнерго» ведет ежедневную работу с дебиторами путём контроля оплаты, переговоров посредством телефонной связи, писем и уведомлений, составления и подписания актов сверок на последнюю отчетную дату.

***Анализ структуры и изменения кредиторской задолженности (КЗ)***

Таблица 7.2.3.3.

| **Показатель** | **На 31.12.2016** | **На 31.12.2017** | **На 31.12.2018** | **Отклонение показателей 2018 года от 2017 года** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **тыс. руб.** | **%** |
| **Кредиторская задолженность, в т.ч.:** | **51 019** | **93 428** | **71 663** | **-21 765** | **-23,3%** |
| Поставщики и подрядчики | 20 204 | 36 522 | 31 307 | -5 215 | -14,3% |
| Авансы полученные | 2 764 | 40 982 | 12 892 | -28 090 | -68,5% |
| Расчеты с персоналом | 8 569 | 11 983 | 7 326 | -4 657 | -38,9% |
| Расчёты с внебюджетными фондами | 3 421 | 1 079 | 3 732 | 2 653 | в 2,4 раза |
| Расчеты по налогам | 14 736 | 792 | 14 286 | 13 494 | в 17 раз |
| Прочие кредиторы | 1 325 | 2 070 | 2 120 | 50 | 2,4% |

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2018 составила 71 663 тыс. руб., что на 21 765 тыс. руб. или на 23,3% меньше, чем на 31.12.2017.

Сумма кредиторской задолженности по поставщикам и подрядчикам на конец отчётного периода уменьшилась в сравнении с 2017 годом на 5 215 тыс. руб. или на 14,3%, что связано с плановой оплатой по текущим договорам.

Сумма полученных авансов на конец 2018 года меньше в сравнении с 2017 годом на 28 090 тыс. руб. или на 68,5%. Данное обстоятельство связано с тем, что на конец 2017 года были получены крупные авансы от ПАО «МегаФон» и ПАО «Ростелеком».

Кредиторская задолженность по персоналу также уменьшилась по сравнению с 2017 годом на 4 657 тыс. руб. или на 38,9%, в связи с проведением в декабре 2018 года большей части причитающихся сотрудникам Общества выплат по заработной плате.

Сумма кредиторской задолженности по внебюджетным фондам на 31.12.2018 составила 3 732 тыс. руб., что больше показателя прошлого года на 2 653 тыс. руб. или в 2,4 раза, в связи с ростом фонда оплаты труда на 56,5% по причине увеличения числа штатных единиц на 7 единиц. Суммы, начисленные по заработной плате в декабре 2018 года, оплачены в Пенсионный Фонд, Фонд медицинского страхования и Фонд социального страхования в январе 2019 года, без нарушения сроков оплаты.

По налогам сумма кредиторской задолженности на конец отчетного года составила 14 286 тыс. руб., что на 13 494 тыс. руб. или в 17 раз больше отчетной даты прошлого года, в связи с тем, что на конец 2017 года у Общества была переплата по налогу на прибыль. На 31.12.2018 вся задолженность по налогам текущая.

Незначительно изменилась (+50 тыс. руб. или +2,4%) сумма задолженности по прочим кредиторам и на конец 2018 года составила 2 120 тыс. руб.

Вся кредиторская задолженность АО «Читатехэнерго» носит текущий характер (дата образования – четвёртый квартал 2018 года, дата погашения – январь 2019 года), просроченной кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками не возникает.

**7.2.4. Анализ ликвидности Общества.**

Финансовое состояние Общества по показателям ликвидности, финансовой устойчивости, рентабельности, деловой активности характеризуется согласно расчетным коэффициентам, приведенным в таблице 7.2.4.1.

Таблица 7.2.4.1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2016** | **2017** | **2018** | **Абс. отклонение** |
| **факт** | **факт** | **факт** |
| Коэффициент абсолютной ликвидности (0,2 - 0,5) | 0,3 | 0,2 | 0,5 | 0,3 |
| Коэффициент срочной ликвидности (>1) | 1,7 | 1,3 | 1,3 | 0 |
| Коэффициент текущей ликвидности (1,5-2,5) | 1,8 | 1,4 | 1,4 | 0 |
| Коэффициент финансовой независимости (коэффициент автономии) | 0,5 | 0,4 | 0,5 | 0,1 |
| Доля заемного капитала в общей сумме средств | 0,5 | 0,6 | 0,5 | -0,1 |
| Рентабельность активов | 16,9% | 28,5% | 8,6% | -19,9 |
| Рентабельность продаж ROS | 12,9% | 21,7% | 8,9% | -12,8 |
| Рентабельность собственного капитала (ROE) | 31,1% | 122,7% | 16,4% | -106,3 |
| Динамика дебиторской задолженности | 106,7% | 62,2% | 59% | -3,2 |
| Динамика кредиторской задолженности | -17,8% | 44,8% | 76,7% | -31,9 |
| Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности | 0,9 | 0,9 | 0,7 | -0,2 |

**Коэффициент абсолютной ликвидности** характеризует способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт денежных средств, средств на расчетный счетах и краткосрочных финансовых вложений. Это один из [самых важных финансовых коэффициентов](https://finances-analysis.ru/financial-coefficient/finansovie-koefficienti.htm). Нормальным считается значение коэффициента в диапазоне от 0,2 до 0,5. В сравнении с показателем 2017 года значение данного коэффициента больше на 0,3, что указывает на рост доли краткосрочных долговых обязательств, которая может быть покрыта за счет денежных средств.

**Коэффициент срочной ликвидности** отражает способность компании погашать свои текущие обязательства в случае возникновения сложностей с реализацией продукции. Нормальным считается значение коэффициента не менее 1. На конец 2018 года этот показатель равен 1,3 и относительно значения 2017 года не изменился, что указывает на сохранение платёжеспособности предприятия.

**Коэффициент текущей ликвидности** характеризует способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт оборотных активов. Нормативное значение показателя от 1,5 до 2,5. По состоянию на 31.12.2018 данный показатель близок к нормативному значению и равен 1,4.

**Коэффициент финансовой независимости** показывает долю активов организации, которые покрываются за счет собственного капитала (обеспечиваются собственными источниками формирования). Оставшаяся доля активов покрывается за счет заемных средств. Чем выше значение коэффициента, тем более финансово устойчива, стабильна и независима от внешних кредиторов организация. Рекомендуемое значение: 0,4 - 0,6. Коэффициент финансовой независимости на конец 2018 года составляет 0,5, и больше значения 2017 года на 0,1, что указывает на увеличение суммы активов, покрываемых за счёт собственных средств.

**Доля заемного капитала в общей сумме средств** по результатам деятельности Общества за отчётный год составила 0,5, что меньше уровня прошлого года на 0,1 в связи с общим снижением кредиторской задолженности и что также указывает на улучшение финансового состояния Общества.

**Коэффициент рентабельности активов** отражает среднюю доходность, полученную на все источники капитала (собственного и заемного). Рентабельность активов за 2018 год уменьшилась на 19,9 относительно 2017 года и составила 8,6%. Данная ситуация обусловлена существенным отклонением прибыли до налогообложения (2017 год – 119 971 тыс. руб., 2018 год – 36 226 тыс. руб.) в связи с большей долей инсталляционных платежей за организацию каналов связи по проектам IRU в составе выручки.

**Рентабельность продаж** (ROS) – отношение прибыли от продаж к выручке, основной индикатор оценки финансовой эффективности компаний. По итогам 2018 года данный показатель равен 8,9%, что на 12,8 меньше уровня 2017 года, что также связано с разницей в суммах единовременных платежей за строительство каналов.

**Рентабельность собственного капитала** (ROE) – коэффициент показывает, какую прибыль приносит каждый рубль, вложенный в бизнес компании акционерами. Отправным пунктом для анализа эффективности работы предприятия может служить сравнение ROE с величиной банковской ставки. Фактическая рентабельность собственного капитала АО «Читатехэнерго» за 2018 год имеет значение 16,4%, что меньше показателя прошлого года на 106,3, что связано со снижением уровня чистой прибыли.

**Коэффициент «Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности»** показывает способность предприятия погасить кредиторскую задолженность при условии благоприятных расчётов с предприятием его дебиторов. Оптимальное значение данного коэффициента варьируется от 0,9 до 1,0, т.е. кредиторская задолженность должна быть не более чем на десять процентов превышать дебиторскую задолженность. Из данных таблицы видно, что в 2018 году по сравнению с 2017 годом соотношение дебиторской и кредиторской задолженности уменьшилось на 0,2 из-за того, что темп рост кредиторской задолженности выше темпа роста дебиторской задолженности. Необходимо отметить, что в целом суммы дебиторской и кредиторской задолженности по факту 2018 года меньше уровня 2017 года, просроченной задолженности Общество не имеет.

Почти все рассмотренные показатели по результатам деятельности за отчетный период характеризуют финансовое состояние Общества с положительной стороны, т.к. находятся в пределах допустимых нормативов и имеют тенденцию к улучшению.

**Раздел 8. Ценные бумаги и акционерный капитал.**

**8.1. Структура акционерного капитала**

По состоянию на 31.12.2018 уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 4 514 835 рублей. Эмиссий и размещений ценных бумаг в 2018 году не проводилось.

Основные сведения о ценных бумагах общества:

|  |  |
| --- | --- |
| *Вид, категория (тип) ценных бумаг, форма ценных бумаг* | Акции именные обыкновенные  бездокументарные |
| *Уставный капитал* | 4 514 835 руб. |
| *Способ размещения* | Приобретение акций единственным учредителем акционерного общества |
| *Фактический срок размещения ценных бумаг* | Дата государственной регистрации общества как юридического лица: 11 декабря 2003 года |
| *Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска* | 1 руб. |
| *Цена размещения* | 1 руб. |
| *Количество размещенных ценных бумаг* | 4 514 835 штук |
| *Государственный регистрационный номер выпуска* | 1-01-22140-F |
| *Дата государственной регистрации выпуска акций* | 3 июня 2004 г. |
| *Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумах* | 3 июня 2004 г. |

Первоначальный владелец акций ОАО «Читаэнерго» в результате реорганизации путем выделения новых обществ передало 31 декабря 2005 года 100% пакет акций ОАО «Читатехэнерго» выделенному обществу ОАО «Читинские магистральные сети» согласно разделительному балансу. В свою очередь ОАО «Читинские магистральные сети» реорганизовано с 01.07.2008 г. в форме присоединения к ОАО «ФСК ЕЭС». С этого момента владельцем 100% пакета акций АО «Читатехэнерго» является Открытое акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» (в настоящее время именуемое – Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» (ПАО «ФСК ЕЭС»)).

**8.2 Сведения об акционере.**

Акционером, владеющим 100 процентами голосующих акций АО «Читатехэнерго», является Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы».

Адрес: 117630, Москва, ул. Академика Челомея, 5А, Телефон: (495) 710-93-33, Факс: (495) 710-96-55, Е-mail: [info@fsk-ees.ru](mailto:info@fsk-ees.ru). ИНН 4716016979, ОГРН 1024701893336.

**8.3. Реестродержатель Общества.**

В соответствии со ст. 44 Федерального закона «Об акционерных обществах» общество обязано обеспечить ведение и хранение реестра акционеров общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации с момента государственной регистрации.

Ведение и хранение реестра акционеров АО «Читатехэнерго» осуществляется одним из крупнейших регистраторов в России Акционерным обществом «Реестр»- лицензия ЦБ РФ на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг от 13.09.2002 №045-13960-000001.

Реквизиты регистратора:

Акционерное общество «Реестр».

Местонахождение: 129090, г.Москва, Большой Балканский пер., д. 20, стр.1

ОГРН 1027700047275

Забайкальский филиал АО «Реестр»

Местонахождение: 672000, г.Чита, ул. Костюшко-Григоровича,7

Почтовый адрес: 672000, а/я 1081

Банковские реквизиты:

р/с 40702810974000160528 в Читинском ОСБ РФ № 8600 г. Чита

к/с 30101810500000000637, БИК 047601637

**Раздел 9. Структура и принципы корпоративного управления.**

**9.1. Основные положения.**

Практика корпоративного управления в Обществе строится на принципах корпоративного управления, закрепленных в Кодексе корпоративного управления, рекомендованного к применению акционерными обществами в Письме Банка России от 10 апреля 2014 г. N 06-52/2463.

"Корпоративное управление"  - понятие, охватывающее систему взаимоотношений между исполнительными органами акционерного общества, его советом директоров, акционерами и другими заинтересованными сторонами. Корпоративное управление является инструментом для определения целей общества и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью общества со стороны акционеров и других заинтересованных сторон.

Основными целями корпоративного управления являются создание действенной системы обеспечения сохранности предоставленных акционерами средств и их эффективного использования, снижение финансовых рисков и сохранение инвестиционной привлекательности компании.

Корпоративное управление влияет на экономические показатели деятельности Общества, оценку стоимости акций инвесторами и способность привлекать капитал, необходимый для развития.

Данная система призвана способствовать прозрачности процедур принятия решений, действенному контролю за их исполнением, а также получению актуальной и понятной отчетной информации о деятельности Общества.

Учитывая важность качественного корпоративного управления для успешного ведения бизнеса Общества и для достижения взаимопонимания между всеми заинтересованными лицами, АО «Читатехэнерго» стремится следовать в своей деятельности принципам добросовестного корпоративного управления, отраженным в Кодексе корпоративного управления, а именно:

* создать для акционеров максимально благоприятные возможности для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.
* Обеспечивать беспрепятственное и своевременное получение информации о собрании, материалов к нему,
* Реализовать права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы общества и вносить предложения в повестку дня общего собрания,
* Разработать и внедрить прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.
* исключить использование акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.
* Не предпринимать действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.
* Обеспечить своевременное раскрытие информации и прозрачность деятельности Общества,
* Организовать проведение ежегодного аудита бухгалтерской отчетности;
* Реализовать права акционера на одобрение крупных сделок и сделок с заинтересованностью, в случаях, предусмотренных законодательством и Уставом Общества.

Органы управления и контроля Общества схематично:

**Общее собрание акционеров**

**(Правление ПАО «ФСК ЕЭС»)**

**Внешний независимый аудитор**

**Ревизионная комиссия**

избрание

избрание

Контроль

рекомендации

Отчеты

Избрание

**Совет директоров**

Подготовка материалов

Контроль

Избрание

**Генеральный директор**

Благодаря строгому следованию принципам добросовестного корпоративного управления, соблюдению требования ФЗ «Об акционерных обществах», в отчетном году в Обществе не возникло корпоративных конфликтов между заинтересованными лицами.

Корпоративное управление в АО «Читатехэнерго» основано на нормативных правовых актах Российской Федерации (ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12. 1995 г. №208-ФЗ; ФЗ «О рынке ценных бумаг» от 22. 04. 1996 г. №39-ФЗ и других) и внутренних документах Общества, таких как:

- Устав АО «Читатехэнерго».

- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров АО «Читатехэнерго», утвержденное решением единственного акционера (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 04.12.2018 № 1597/1/6).

- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Читатехэнерго» (действовало до 04.12.2018), утвержденное общим собранием акционеров ОАО «Читатехэнерго» (протокол от 20.05.2004 № б/н).

- Положение о Ревизионной комиссии АО «Читатехэнерго», утвержденное решением единственного акционера (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 04.12.2018 № 1597/1/6).

- Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Читатехэнерго» (действовало до 04.12.2018), утвержденное общим собранием акционеров ОАО «Читатехэнерго» (протокол от 20.05.2004 № б/н).

- Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Читатехэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденное общим собранием акционеров ОАО «Читатехэнерго» (протокол от 20.05.2004 № б/н).

- Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «Читатехэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденное общим собранием акционеров ОАО «Читатехэнерго» (протокол от 20.05.2004 № б/н).

- Положение о секретаре Совета директоров ОАО «Читатехэнерго», утвержденное решением Совета директоров ОАО «Читатехэнерго» (протокол заседания Совета директоров АО «Читатехэнерго» от 27.07.2005 № 13).

- Антикоррупционная политика АО «Читатехэнерго», утвержденная решением Совета директоров АО «Читатехэнерго» (протокол заседания Совета директоров АО «Читатехэнерго» от 14.08.2017 № 102).

- Методика расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности АО «Читатехэнерго», утвержденная решением Совета директоров АО «Читатехэнерго» (протокол заседания Совета директоров АО «Читатехэнерго» от 25.05.2018 № 108).

- Программа отчуждения непрофильных активов АО «Читатехэнерго» (действовало в период с 01.01.2018 по 18.10.2018), утвержденная решением Совета директоров Общества от 22.03.2017 (протокол от 22.03.2017 № 99);

- Программа отчуждения непрофильных активов АО «Читатехэнерго» (действует в период с 18.10.2018 по настоящее время), утвержденная решением Совета директоров Общества от 18.10.2018 (протокол от 18.10.2018 № 111);

- Положение по организации (порядку) распоряжения непрофильными активами АО «Читатехэнерго» (действовало в период с 01.01.2018 по 18.10.2018), утвержденное решением Совета директоров Общества от 14.08.2017 (протокол от 14.08.2017 № 102).

- Порядок организации продажи непрофильных активов АО «Читатехэнерго» (действует в период с 18.10.2018 по настоящее время), утвержденный решением Совета директоров Общества от 18.10.2018 (протокол от 18.10.2018 № 111).

- Порядок бизнес-планирования АО «Читатехэнерго», утвержденный Советом директоров АО «Читатехэнерго» (протокол заседания от 19.09.2016 № 97), с учетом внесенных в него изменений, утвержденных Советом директоров Общества (протоколы заседания от 26.12.2016 № 98, от 31.08.2018 № 110, от 18.10.2018 № 111).

***9.2. Общее собрание акционеров*.**

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. В период владения Публичным акционерным обществом «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» 100% голосующих акций АО «Читатехэнерго» решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются Правлением ПАО «ФСК ЕЭС». Компетенция Общего собрания акционеров определена Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

В 2018 году проведено **годовое Общее собрание акционеров** Общества, состоявшееся 21 июня 2018 года. На годовом Общем собрании акционеров утверждены: Годовой отчет АО «Читатехэнерго» и бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2017 год, утверждено распределение прибыли (убытков) Общества по результатам 2017 года: чистая прибыль направлена на финансирование инвестиционной программы Общества, избраны Совет директоров и Ревизионная комиссия, утвержден аудитор Общества (выписка из Протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» № 1557/1/2 от 21.06.2018).

Проведены также два **внеочередных** общих собрания акционеров Общества:

1. На заседании Правления ПАО «ФСК ЕЭС» 27.07.2018 принято решение об утверждении Устава АО «Читатехэнерго» в новой редакции (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 31.07.2018 № 1565/3/1).
2. На Заседании Правления ПАО «ФСК ЕЭС» 30.11.2018 утверждены в новой редакции внутренние документы Общества: Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров АО «Читатехэнерго», Положение о Ревизионной комиссии АО «Читатехэнерго» (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 04.12.2018 № 1597/1/6).

***9.3. Совет директоров.***

Совет директоров Общества - коллегиальный орган управления, контролирующий деятельность Единоличного исполнительного органа Общества и выполняющий иные функции, возложенные на него законом или Уставом Общества. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

Состав Совета директоров определен в количестве 5 (пяти) человек. Члены Совета директоров АО «Читатехэнерго» избираются на Общем собрании акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Лица, избранные в состав Совета директоров Общества, могут переизбираться неограниченное число раз.

Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.

Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и исполнение бизнес-плана по основным видам деятельности общества.

Главными целями и задачами деятельности Совета директоров Общества являются:

- определение стратегии развития Общества, направленной на достижение максимальной прибыли и увеличение активов Общества;

- обеспечение реализации и защиты прав и законных интересов акционеров Общества, а также содействие в разрешении корпоративных конфликтов;

- обеспечение полноты, достоверности и объективности раскрытия информации об Обществе для акционеров и иных заинтересованных лиц;

- создание эффективных внутренних контрольных механизмов;

- регулярная оценка деятельности единоличного исполнительного органа Общества и работы менеджмента.

С 22.06.2017 по 21.06.2018 Совет директоров АО «Читатехэнерго» действовал в составе, избранном Общим собранием акционеров (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС №1476/1/6 от 22.06.2017) (должности членов Совета директоров указаны на дату избрания):

- Фаустов Дмитрий Валерьевич – Председатель Совета директоров Общества.

Место работы - ПАО «ФСК ЕЭС», должность - Директор по информационным технологиям – начальник Департамента развития и эксплуатации информационных технологий ПАО «ФСК ЕЭС».

- Абрамченко Евгений Викторович - Заместитель Председателя Совета директоров

Место работы: Филиал ПАО «ФСК ЕЭС» - «МЭС Сибири», должность - Директор по ИТС - филиала ПАО «ФСК ЕЭС» - МЭС Сибири.

- Стаин Алексей Викторович – член Совета директоров Общества.

Первый заместитель начальника Департамента развития и эксплуатации информационных технологий ПАО «ФСК ЕЭС»

- Кудинов Вячеслав Иванович - член Совета директоров Общества.

Место работы: АО «Читатехэнерго», должность: Генеральный директор.

- Киприянов Роман Юрьевич - член Совета директоров Общества.

Место работы: ПАО «ФСК ЕЭС». Должность - Заместитель начальника Департамента управления дочерними обществами и программ повышения эффективности операционной деятельности - начальник отдела экономики дочерних обществ ПАО «ФСК ЕЭС»

С 21.06.2018 по настоящее время Совет директоров АО «Читатехэнерго» действует в составе, избранном Общим собранием акционеров (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС №1557/1/2 от 21.06.2018) (должности членов Совета директоров указаны на дату избрания):

1. *Фаустов Дмитрий Валерьевич – Председатель Совета директоров* Общества.

Год рождения: 1967 год.

Образование: высшее.

Место работы - ПАО «ФСК ЕЭС», должность - Директор по информационным технологиям – начальник Департамента развития и эксплуатации информационных технологий ПАО «ФСК ЕЭС».

Акциями АО «Читатехэнерго» не владеет.

*2.Абрамченко Евгений Викторович* - Заместитель Председателя Совета директоров Общества.

Год рождения: 1967 год.

Образование: высшее. Окончил Красноярский политехнический институт по специальности «Электрические сети и системы», Сибирский федеральный университет по специальности «Экономика и управление на предприятии (в энергетике)».

Место работы: Филиал ПАО «ФСК ЕЭС» - «МЭС Сибири», должность - Директор по ИТС - филиала ПАО «ФСК ЕЭС» - МЭС Сибири.

Акциями АО «Читатехэнерго» не владеет.

*3. Кудинов Вячеслав Иванович* - член Совета директоров Общества.

Год рождения: 1949 год.

Образование высшее.

Окончил Новосибирский электротехнический институт, Международный институт менеджмента ЛИНК.

Место работы: АО «Читатехэнерго», должность: Генеральный директор.

Акциями АО «Читатехэнерго» не владеет.

*4.Киприянов Роман Юрьевич - член Совета директоров Общества.*

Год рождения: 1976 год.

Гражданство: Российская Федерация.

Образование: высшее, Омский государственный технический университет, специальность: экономист.

Место работы: ПАО «ФСК ЕЭС». Должность - Заместитель начальника Департамента управления дочерними обществами и программ повышения эффективности операционной деятельности - начальник отдела экономики дочерних обществ ПАО «ФСК ЕЭС»

Акциями АО «Читатехэнерго» не владеет.

1. *Кадыров Александр Владимирович - член Совета директоров Общества.*

Год рождения: 1970 год.

Гражданство: Российская Федерация.

Образование: высшее, Окончил Ленинградское высшее военно-морское училище радиоэлектроники имени А. С. Попова.

Место работы: АО «МУС Энергетики». Должность – Генеральный директор АО «МУС Энергетики».

Акциями АО «Читатехэнерго» не владеет.

Заседания Совета директоров АО «Читатехэнерго» проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал.

В 2018 году проведено 10 заседаний Совета директоров в форме заочного голосования (опросным путем). Повестка дня и сроки проведения заседаний Совета директоров определялись планом работы Совета директоров АО «Читатехэнерго» на 2018 корпоративный год и дополнялись по мере необходимости.

***Советом директоров АО «Читатехэнерго»* *в 2018 году рассмотрены и приняты решения по следующим ключевым вопросам:***

- об одобрении /о согласии на совершение сделок, предметом которых является имущество, работы и услуги, стоимость которых составляет 5 (Пять) и более процентов балансовой стоимости активов Общества, определяемой по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за последний завершенный квартал или год, предшествующий дате совершения сделки;

- о предварительном утверждении годового отчета годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Читатехэнерго» за 2017 год;

- о рекомендациях годовому Общему собранию акционеров по распределению прибыли и убытков АО «Читатехэнерго» по итогам 2017 отчетного года; размеру дивиденда по акциям АО «Читатехэнерго», порядку его выплаты по итогам 2017 отчетного года и в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;

- об избрании Председателя, Заместителя председателя и Секретаря Совета директоров АО «Читатехэнерго»;

- об утверждении Плана работы Совета директоров АО «Читатехэнерго» на 2018-2019 корпоративный год;

- о создании филиала АО «Читатехэнерго»;

- об утверждении отчетов об исполнении Бизнес-плана АО «Читатехэнерго»;

- об утверждении отчетов об исполнении ключевых показателей эффективности АО «Читатехэнерго» и премировании Генерального директора АО «Читатехэнерго»;

- об утверждении бизнес-плана АО «Читатехэнерго» на 2019 год и прогнозных показателей на 2020-2023 гг.;

- об определении размера оплаты услуг аудитора АО «Читатехэнерго»;

- об утверждении Единого Стандарта закупок (Положения о закупке) АО «Читатехэнерго»;

- об утверждении изменений в Порядок бизнес-планирования AО «Читатехэнерго»;

- об утверждении ежеквартальных отчетов о мероприятиях внутреннего контроля и управления рисками АО «Читатехэнерго»;

- об утверждении внутренних документов Общества: Методики расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности (КПЭ); Программы отчуждения непрофильных активов, Порядка организации продажи непрофильных активов;

- об утверждении целевых значений ключевых показателей эффективности АО «Читатехэнерго» на 2018 год;

- об утверждении Плана закупок АО «Читатехэнерго» на 2019 год;

- о досрочном прекращении полномочий и избрании Генерального директора АО «Читатехэнерго» и пр.

Размер и порядок выплат членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций определяется на основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО «Читатехэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденного Общим собранием акционеров 20.05.2004.

Общая сумма вознаграждений, выплаченных членам Совета директоров Общества за 2018 год, составила 1 177 тыс. руб.

Сделки между Обществом и членами Совета директоров в 2018 году не совершались.

Исков к членам Совета директоров Общества в 2018 году не предъявлялось.

***9.4. Единоличный исполнительный орган Общества***

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

Генеральный директор Общества подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе, с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, настоящим Уставом и решениями Совета директоров Общества:

- издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;

- утверждает Положения о филиалах и представительствах Общества;

- утверждает штатное расписание и должностные оклады работников Общества, в соответствии с организационной структурой Общества, утвержденной Советом директоров Общества в соответствии с пп. 50 п. 12.1 ст. 12 настоящего Устава;

- осуществляет в отношении работников Общества права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством;

- распределяет обязанности между заместителями Генерального директора;

- представляет на рассмотрение Совета директоров отчеты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество;

- не позднее, чем за 45 (Сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества;

- решает иные вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров Общества.

Генеральный директор избирается Советом директоров Общества большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании.

Выдвижение кандидатур на должность Генерального директора Общества для избрания Советом директоров Общества осуществляется в порядке, определяемом Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества несет ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу виновными действиями (бездействием), если иные основания и размер ответственности не установлены федеральными законами.

С 11 декабря 2003 года по 31 октября 2018 года Генеральным директором АО «Читатехэнерго» являлся Кудинов Вячеслав Иванович. 30 октября 2018 года Советом директоров Общества принято решение о досрочном прекращении полномочий Генерального директора Кудинова В.И. и расторжении трудового договора по соглашению сторон, а также об избрании генеральным директором АО «Читатехэнерго» Марцинковского Геннадия Олеговича на период с 01.11.2018 по 31.10.2021 включительно (протокол заседания Совета директоров от 31.10.2018 № 112).

*Краткая информация о лице, исполняющем функции единоличного исполнительного органа Общества до 31.10.2018.*

Место работы: Генеральный директор Кудинов Вячеслав Иванович

Год рождения: 1949 год.

Гражданство: Российская Федерация.

Образование: высшее, Окончил Новосибирский электротехнический институт, Международный институт менеджмента ЛИНК.

Акциями АО «Читатехэнерго» не владеет.

*Краткая информация о лице, исполняющем функции единоличного исполнительного органа Общества в период с 01.11.2018 по настоящее время.*

Место работы: Генеральный директор Марцинковский Геннадий Олегович, по совмещению занимает также должность Советника Генерального директора АО «МУС Энергетики».

Год рождения: 1963 год.

Гражданство: Российская Федерация.

Образование: высшее, Окончил Целиноградский сельскохозяйственный институт, имеет ученую степень – кандидат экономических наук.

Акциями АО «Читатехэнерго» не владеет.

Сделки между Обществом и лицами, осуществляющими функции единоличного исполнительного органа Общества, в отчетном периоде не совершались.

Исков к Генеральному директору Общества в 2018 году не предъявлялось.

Вознаграждение Генеральному директору Кудинову Вячеславу Ивановичу в 2018 году начислялось согласно Положению о материальном стимулировании Генерального директора АО «Читатехэнерго», являющему неотъемлемой частью трудового договора Генерального директора от 31.12.2016 № 6.

Вознаграждение Генеральному директору Марцинковскому Геннадию Олеговичу в 2018 году начислялось согласно Положению о материальном стимулировании Генерального директора АО «Читатехэнерго», являющему неотъемлемой частью трудового договора Генерального директора от 31.10.2018 № 18/2018.

Основными критериями определения размера вознаграждения Генерального директора Общества является исполнение ключевых показателей эффективности Общества, период фактически отработанного времени и достижение положительных финансовых результатов.

***9.5. Ревизионная комиссия и аудит.***

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

В случае избрания Ревизионной комиссии на внеочередном Общем собрании акционеров, члены Ревизионной комиссии считаются избранными на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. По решению Общего собрания акционеров полномочия всех или отдельных членов Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно.

Количественный состав Ревизионной комиссии в соответствии с п. 17.1 Устава Общества составляет 3 (три) человека.

К компетенции Ревизионной комиссии относится:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;

- анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;

- организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, в частности:

- проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним и иным документам Общества;

- контроль за сохранностью и использованием основных средств;

- контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов;

- контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденными бизнес-планом и бюджетом Общества;

- контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества;

- проверка правильности и своевременности начисления и выплаты дивидендов по акциям Общества, процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;

- проверка выполнения ранее выданных предписаний по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущими проверками (ревизиями);

- осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Все решения по вопросам, отнесенным к компетенции Ревизионной комиссии, принимаются простым большинством голосов от общего числа ее членов.

Ревизионная комиссия вправе, а в случае выявления серьезных нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества, обязана потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии в отчетный период определялся:

- Положением о Ревизионной комиссии АО «Читатехэнерго», утвержденным Правлением ПАО «ФСК ЕЭС (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 04.12.2018 № 1597/1/6);

- Положением о Ревизионной комиссии ОАО «Читатехэнерго» (до 04.12.2018), утвержденным общим собранием акционеров ОАО «Читатехэнерго» (протокол от 20.05.2004 №б/н);

- Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Читатехэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденным общим собранием акционеров ОАО «Читатехэнерго» (протокол от 20.05.2004 № б/н).

Состав ревизионной комиссии в отчетном периоде приведен ниже. Должности членов ревизионной комиссии указаны на момент избрания.

*В период с 11.08.2017 по 20.06.2018 действовала ревизионная комиссия Общества, избранная Правлением ПАО «ФСК ЕЭС» (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 14.08.2017 № 1488/3/6) в следующем составе:*

1. Марченков Юрий Петрович – Главный эксперт отдела корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»;
2. Богачев Игорь Юрьевич - Главный эксперт отдела операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»;
3. Каргалев Александр Георгиевич - Главный специалист отдела корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС».

*В период с 21.06.2018 по настоящее время действует ревизионная комиссия Общества, избранная Правлением ПАО «ФСК ЕЭС» (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 21.06.2018 № 1557/1/2)в следующем составе:*

1. Богачев Игорь Юрьевич - Главный эксперт отдела операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»;

2. Каргалев Александр Георгиевич - Главный специалист отдела корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»;

3. Феденева Наталья Александровна - Главный эксперт отдела методологии и отчетности Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС».

Акциями АО «Читатехэнерго» члены Ревизионной комиссии Общества не владеют.

Сделки между Обществом и членами Ревизионной комиссии в 2018 году не совершались.

Исков к членам Ревизионной комиссии Общества в 2018 году не предъявлялось.

Размер и порядок выплаты членам ревизионной комиссии вознаграждений регламентируется Положением о выплате членам ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций, утвержденным общим собранием акционеров АО «Читатехэнерго» (протокол от 20.05.2004 № б/н).

Общая сумма вознаграждений, выплаченных членам Ревизионной комиссии Общества в 2018 году, составила 23,6 тыс. рублей.

Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности Общества Общее собрание акционеров ежегодно утверждает Аудитора Общества. Для проверки финансовой отчетности за 2018 год по решению годового Общего собрания акционеров (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 21.06.2018 № 1557/1/2) аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза». В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации размер оплаты услуг Аудитора определен Советом директоров Общества (протокол от 04.09.2018 № 110) и составил 110 400 рублей. С ООО «ФинЭкспертиза» заключен договор оказания услуг по проведению обязательного аудита бухгалтерской отчетности от 05.09.2018 № 311-05-а.

В связи с принятием Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» и установлением с 01.01.2019г. налоговой ставки НДС в размере 20%, учитывая положения п.1 ст. 168 Налогового кодекса Российской Федерации и Письма ФНС России от 23.10.2018 NСД-4-3/20667@ «О порядке применения налоговой ставки по НДС в переходный период», стоимость услуг аудитора пересмотрена и определена Советом директоров АО «Читатехэнерго» (протокол от 15.04.2019 № 115) в размере 112 271,19 рублей с учетом НДС (20%).

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия, Аудитор Общества составляют заключения, в которых должны содержаться:

* подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;
* информация о фактах нарушения Обществом установленного правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении Обществом финансово-хозяйственной деятельности.

Порядок и сроки составления заключения по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества определяются правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами Общества.

Аудиторское заключение, подтверждающее достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Читатехэнерго» по состоянию на 31.12.2018 и заключение ревизионной комиссии, подтверждающее соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации, внутренних нормативных актов и интересов акционеров при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности в отчетном периоде, прилагаются к настоящему Годовому отчету.

***9.6. Раскрытие информации.***

***Крупные сделки и сделки с заинтересованностью в отчетном периоде.***

Согласно письму Центрального Банка Российской Федерации от 02.12.2015 №52-5/15994 в настоящее время законодательство не устанавливает обязанность по раскрытию информации непубличным акционерным обществом с числом акционеров 50 и менее, которое не осуществляет (не осуществляло) публичное размещение облигаций или иных ценных бумаг. Непубличное общество не обязано раскрывать информацию в формах, установленных в пункте 4 статьи 30 Закона № 39-ФЗ, в том числе обеспечивать доступ к информации, ранее опубликованной на странице в сети Интернет, которую до 01.07.2015 такое акционерное общество было обязано раскрывать в соответствии с пунктом 1 статьи 92 Закона № 208-ФЗ и разделом VII Положения Банка России. Такая обязанность прекратилась у акционерного общества в связи со вступлением в силу с 01.07.2015 Закона № 210-ФЗ.

Основными задачами корпоративного управления в АО «Читатехэнерго» остаются дальнейшее повышение качества корпоративного управления в Обществе, повышение стандартов взаимоотношений со своими акционерами, обеспечение прозрачности и информационной открытости Общества в целях повышения его инвестиционной привлекательности.

В 2018 году Общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии со статьей 78 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками.

В 2018 году Обществом совершались сделки, имеющие признаки заинтересованности в соответствии с главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах».

В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона «Об акционерных обществах» в адрес членов Совета директоров АО «Читатехэнерго» направлялись извещения о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

При направлении извещения о планируемой к заключению сделке между ПАО «ФСК ЕЭС» и АО «Читатехэнерго», имеющей признаки заинтересованности, в Общество (в порядке п. 1 ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах») поступило требование от члена Совета директоров Кудинова В.И. о необходимости получения согласия Совета директоров АО «Читатехэнерго» на совершение сделки. Обществом организовано проведение заседания Совета директоров АО «Читатехэнерго», на котором принято решение: «Согласовать заключение между ПАО «ФСК ЕЭС» и АО «Читатехэнерго» договора о предоставлении возобновляемой заемной линии, являющегося сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность с лимитом задолженности не более 20 544 000 рублей (протокол от 27.02.2018 № 105).

В отношении иных сделок, извещения о совершении которых направлены в адрес членов Совета директоров Общества в 2018 году, требований о необходимости получения согласия органов управления Общества не поступало.

Подробный перечень сделок, в совершении которых имеется заинтересованность,совершенных АО «Читатехэнерго» в 2018 году, с указанием существенных условий сделки, информации о заинтересованных лицах, оснований, по которым лицо признано заинтересованным в совершении сделки, доли участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале Общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату ее совершения изложен в приложении № 4 к настоящему отчету.

**Раздел 10. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство.**

**Кадровая политика АО «Читатехэнерго»** — генеральное направление работы с персоналом, отражающее совокупность принципов, методов, набор правил и норм в области работы с персоналом. Главная цель кадровой политики Общества - реализация стратегических и тактических целей Общества через действующую систему управления персоналом.

Высокопрофессиональная команда АО «Читатехэнерго» – наш главный актив и основное конкурентное преимущество. Общество постоянно работает над привлечением и удержанием наиболее талантливых специалистов, создавая уникальные возможности карьерного роста и личностного развития. Общество постоянно работает над тем, чтобы каждый сотрудник имел четкое понимание всех ключевых проектов АО «Читатехэнерго», наших целей и задач, чувствовал свою принадлежность к команде, мог видеть и оценивать свой вклад в наше общее дело.

***10.1. Численный и качественный состав работников.***

Информация о среднесписочной численности АО «Читатехэнерго» за период с 2016 по 2018 год представлена в таблице 10.1.1.

Таблица 10.1.1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Списочная численность на конец отчетного периода, в том числе:** | **2016 год** | **2017 год** | **2018 год** | **Отклонение** | |
| ***ед.*** | ***%*** |
| *Административно-управленческий персонал* | *104* | *109* | *116* | *7* | *6%* |
| *Производственный персонал* | *17* | *17* | *16* | *-1* | *-6%* |
| *Вспомогательный персонал* | *87* | *92* | *100* | *8* | *9%* |

**Общество состоит из 7 структурных подразделений:**

*1. Служба Волоконно-оптических линий связи (СВОЛС) – 41 штатная единица.*

Основное направление деятельности -  обслуживание волоконно-оптических линий связи, строительство и проектирование объектов связи, организация и обслуживание каналов связи. В составе службы организованы 3 участка в г. Могоче, г. Петровск-Забайкальском и г. Борзе.

*2. Служба средств диспетчерского и технологического управления (ССДТУ) – 6,5 штатных единиц.*

Осуществляет техническое обслуживание объектов связи ПАО «ФСК ЕЭС» и сторонних организаций на территории Забайкальского края и Республики Бурятия.

*3. Отдел капитального строительства и комплексного проектирования (ОКС  и КП) – 5 штатных единиц.*

Основным видом деятельности отдела является проектирование объектов энергетики, связи, промышленности, инженерных систем. Работы выполняются для заказчиков как на территории Забайкальского края, так и за его пределами. Работа отдела ведется с использованием АРМ проектировщика, современных средств проектирования.

*4. Отдел информационно- вычислительных систем (ОИВС) – 4 штатных единицы.*

 Деятельность ОИВС охватывает два основных направления.

- локальные и корпоративные вычислительные сети передачи данных;

- телекоммуникационные сети, предоставление телематических услуг, услуг передачи данных.

Основными задачами отдела являются обеспечение бесперебойной и качественной работы программно-технического комплекса локальных сетей и общей сети распределенных вычислительных мощностей, а также качественное оказание услуг связи абонентам.

*5. Коммерческий отдел по телекоммуникациям – 12 штатных единиц.*

Осуществляет мониторинг услуг связи, организацию технической поддержки пользователей, развитие услуг связи на территории г. Читы и Забайкальского края, разрабатывает планы и механизмы по увеличению объемов продаж.

*6. Производственный отдел – 3 штатных единицы.*

состоит из работников производственной базы, водителя, начальника отдела.

*7. Административно-управленческий персонал (АУП) – 12 единиц.*

Основная задача – организация и планирование производственного процесса предприятия, обеспечение бесперебойной, качественной и эффективной работы структурных подразделений, финансовой устойчивости и рентабельности производства. Сопровождение текущей документации, отчетности и делопроизводства.

**Общество имеет 3 филиала:**

- Филиал АО «Читатехэнерго» - «Предприятие систем  автоматизации и связи (ПСАС)» в г. Улан-Удэ. К производственной деятельности филиал приступил с января 2006 года. Осуществляет аналогичные виды деятельности в Республике Бурятия. Штатная численность филиала составляет 36,5 штатных единиц.

- Агинский филиал АО «Читатехэнерго» выступает представителем АО «Читатехэнерго» в части предоставления услуг связи в пгт. Агинское, пгт. Могойтуй Забайкальского края. Работает с конечными потребителями услуг, ведет поиск новых клиентов, осуществляет обслуживание информационной сети. Штатная численность филиала составляет 4 штатных единицы.

- Филиал АО «Читатехэнерго»-«Энерготелеком». Создан в июле 2018 годя для оперативного решения вопросов с операторами связи в рамках заключенных договоров IRU и дальнейшего развития телекоммуникационного бизнеса, а также для выполнения работ по реализации государственной программы по обеспечению каналами связи Республики Крым с использованием существующей (строящейся) электросетевой инфраструктуры в рамках федеральной целевой программы «Социально-экономическое развитие Республики Крым и г. Севастополя до 2020 года». Штатная численность филиала составляет 13 штатных единицы.

***10.2. Уровень обеспеченности и движение персонала.***

В целях повышения уровня обеспеченности персоналом в Обществе осуществляется активная работа по привлечению выпускников высших учебных заведений, сотрудничеству с центрами занятости, использованию средств массовой информации.

Структура работающих по категориям персонала является оптимальной для Общества: основную долю составляют специалисты/служащие - 61%, рабочие - 25%, руководители - 14%.

Движение и текучесть кадров за последние 3 года приведены в Таблице 10.3.1.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год | Движение кадров (%) | Текучесть кадров (%) |
| 2016 | 4,0 | 9,3 |
| 2017 | 3,0 | 10,0 |
| 2018 | 3,0 | 7 |

***10.3. Структура персонала по возрасту в динамике за 2016 - 2018 гг.***

Анализ возрастного состава персонала в целом по Обществу показывает, что в последние три года планомерно растет доля работников возрастной категории 35 - 45 лет. Средний возраст работников в 2018 году составил 51 год.

Возрастной состав работников по состоянию на 31.12.2018 г. представлен на диаграмме:

Структура персонала Общества по возрасту свидетельствует о том, что 57 % персонала находятся в активной, трудоспособной возрастной группе от 30 до 50 лет.

***10.4. Обучение и развитие персонала.***

Обучение относится к числу приоритетных направлений кадровой политики АО «Читатехэнерго» и регламентируется стандартом организации подготовка, переподготовка и повышение квалификации персонала.

Общество организует обучение персонала как в г. Чите, так и за пределами Забайкальского края. Проходят обучение лица, поступающие на работу с вредными и (или) опасными условиями труда, безопасным методам и приемам выполнения работ по оказанию первой помощи пострадавшим и т.д. В зависимости от уровня подготовки и квалификации, сотрудники проходят обучение, как в своем регионе, так и за его пределами. Всего в 2018 году прошли переподготовку, повышение квалификации 13 человек на курсах: , рабочие люлек подъемников (вышек) - 5, Обучение (переаттестация) машиниста крана - 1, Обучение рабочих безопасному производству работ на высоте - 4, оказание услуг по обучению ответственного по ГО и ЧС - 3, а так же прошли обучение по программе охраны труда и проверке знаний, также проходит подготовка работников, занятых выполнением работ в электроустановках на группу допуска.

Значительную долю персонала составляют сотрудники, имеющие высшее профессиональное образование. Это связано с тем, что АО «Читатехэнерго» выполняет большой объем работ, связанных с обслуживанием сложного технического оборудования, а так же иные работы, к которым предъявляются требования о наличии у персонала высшего образования. В связи с этим, при приеме на работу основное внимание уделяется уровню подготовки кандидата, включая его образование. В целях повышения квалификационного и профессионального уровня работников Общества при заполнении вакансий преимущественное право отдается кандидатам с высшим и средним профессиональным профильным образованием. Также в целях улучшения образовательных характеристик персонала и привлечения на работу в АО «Читатехэнерго» квалифицированных специалистов ведется работа по развитию взаимодействия с ВУЗами и СУЗами.

В 2018 году специалисты службы ВОЛС прошли обучение по специальности механика по обслуживанию кондиционеров для нужд АО «Читатехэнерго».

Существующая в Обществе система охраны труда направлена на исключение случаев производственного травматизма и профессиональных заболеваний, формирование навыков безопасного поведения на производстве и предупреждения опасных ситуаций, постоянное улучшение условий труда.

**Раздел 11. Экологическая безопасность.**

В области обеспечения экологической безопасности в целях последовательного снижения нагрузки производственных объектов на окружающую среду в Компании проводится системная работа, нацеленная на соблюдение требований природоохранного законодательства, внедрение экологически эффективных технологий, усиление экологического контроля на производственных объектах, вовлечение персонала Компании в природоохранную деятельность, обеспечение экологической безопасности и рационального использования природных и энергетических ресурсов. Последовательное выполнение природоохранных мероприятий позволяет минимизировать экологические риски Компании и поддерживать благоприятную экологическую обстановку в регионах присутствия АО «Читатехэнерго».

При строительстве новых объектов разделы охраны окружающей среды в проектной документации регламентируются положениями различных глав СНиП, инструкций, стандартов, ГОСТов. При проектировании строительства и реконструкции кабельных линий связи выполняются требования экологической безопасности и охраны здоровья населения, предусматриваются мероприятия по охране природы, рациональному использованию природных ресурсов, оздоровлению окружающей природной среды.

Помимо экологической безопасности объекта (охрана окружающей среды на предприятии) уделяется большое внимание жизнедеятельности на предприятии. В это понятие включен комплекс организационных предприятий и технических средств для предотвращения отрицательного воздействия производственных факторов на человека, регулярно проводится аттестация рабочих мест. Все работники предприятия прослушивают курс по технике безопасности, оказанию первой медицинской помощи, который инструктирует работник по охране труда, проходящий специальное обучение и ежегодное повышение квалификации.

**Раздел 12. Примечания и комментарии к бухгалтерской отчетности.**

Финансовая отчетность Общества подготовлена на основе Федерального закона от 06 ноября 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» с учетом последующих изменений и дополнений, Учетной политики АО «Читатехэнерго», утвержденной Приказом АО «Читатехэнерго» № 127 от 30.12.2016, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. № 34н ( в ред. От 27.03.2017).

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, за исключением основных средств.

**Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, т.к. срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

**Основные средства**

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью 40,0 тыс. руб. и более.

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислена линейным способом по нормам, утвержденным постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. №1:

**Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 8 607 тыс. руб.

**Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

**Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

**Признание дохода**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг и предъявления им расчетных документов, отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2018 год прилагается к отчету.

Общество в соответствии с действующим законодательством привлекает для проверки финансово-хозяйственной деятельности независимого аудитора. Проверку деятельности Общества за 2018 год осуществляла аудиторская фирма ООО "ФинЭкспертиза" в соответствии с заключенным договором. Местонахождение аудиторской фирмы: 125167, г.Москва, Ленинградский проспект, д. 47, стр. 3, пом. Х, эт. 3, комн. 1. Является членом саморегулируемой организации «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация). ОРНЗ (основной регистрационный номер 11603076287).

**Раздел 13. Расчёт оценки стоимости чистых активов Общества**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **На 31.12.2015г** | **На 31.12.2016г** | **На 31.12.2017г** | **На 31.12.2018г** |
| Основные средства | 51 407 | 69 094 | 277 054 | 284 546 |
| Отложенные налоговые активы | 0 | 300 | 879 | 2 648 |
| Прочие внеоборотные активы |  |  | 20 | 7 557 |
| Запасы | 3 799 | 5 400 | 6 058 | 8 607 |
| НДС | 23 | 23 | 22 | 22 |
| Дебиторская задолженность | 35 220 | 72 798 | 121 657 | 71 805 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 0 | 15 000 | 0 |  |
| Денежные средства | 28 717 | 2 840 | 15 729 | 46 466 |
| Прочие оборотные активы | 242 | 204 | 224 | 110 |
| **Итого активы, принимаемые к расчёту** | **119 408** | **165 659** | **421 643** | **421 761** |
| Отложенные налоговые обязательства | 0 | 3 | 743 | 1 022 |
| Долгосрочные обязательства |  | 33 135 | 40 891 | 36 293 |
| Заемные средства краткосрочные |  |  |  | 8 629 |
| Кредиторская задолженность | 62 101 | 51 019 | 93 428 | 71 663 |
| Резервы предстоящих расходов | 1 158 | 3 568 | 7 838 | 7933 |
| Прочие краткосрочные обязательства |  | 23 | 20 | 22 |
| **Итого пассивы, принимаемые к расчёту** | **63 259** | **87 748** | **142 920** | **125 562** |
| **Стоимость чистых активов акционерного общества** | **56 149** | **77 911** | **278 723** | **296 199** |

Стоимость чистых активов АО «Читатехэнерго» на конец отчетного года составляет 296 199 тыс. руб. и увеличилась на 17 476 тыс. руб. или 6,2% по сравнению с началом отчетного периода.

АО «Читатехэнерго» постоянно проводит мероприятия по участию в конкурсах на разных электронных торговых площадках, с целью увеличить свои объемы работ на строительство и проектирование волоконно-оптических линий связи, и соответственно, выручку и прибыль Компании, а также реализовывает планы по расширению своих услуг за счет освоения новых территориальных рынков, развития и модернизации своих волоконно-оптических сетей связи. Благодаря этому появляется возможность привлекать новых клиентов, повышать качество предоставляемых услуг.

**Раздел 14. Сведения (отчет) о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.**

Корпоративное управление в АО «Читатехэнерго» строится на принципах прозрачности, подотчетности, справедливости и  ответственности.

Несмотря на то, что ценные бумаги АО «Читатехэнерго» не допущены к организованным торгам, Общество стремится следовать отдельным рекомендациям и принципам Кодекса корпоративного управления, одобренного Банком России в марте 2014 года, а именно:

1. Соблюдение прав акционера, предусмотренных действующим законодательством РФ и Уставом Общества в полном объеме.

Единственным акционером, владеющим 100% пакетом акций Общества, является ПАО «ФСК ЕЭС», которое в полной мере вправе контролировать и определять основные направления финансово-хозяйственной деятельности АО «Читатехэнерго».

Акционеру обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. Защита прав собственности акционера и предоставление гарантий свободы распоряжения принадлежащими ему акциями обеспечены посредством выбора Обществом регистратора, который имеет высокую репутацию, обладает отлаженными и надежными технологиями, позволяющими наиболее эффективным образом обеспечить учет прав собственности и реализацию прав акционеров. Регистратором Общества с 01.07.2014г. является АО «Реестр», имеющее большой опыт работы и обеспечивающее надежный учет прав собственности и быстрое качественное обслуживание акционеров по всей России.

1. Подотчетность исполнительных органов независимому Совету директоров.

Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.

Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели эффективности деятельности и основные бизнес-цели Общества, одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности.

Членам Совета директоров Общества в соответствии с утвержденным Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «Читатехэнерго» вознаграждений и компенсаций (утв. Общим собранием акционеров 20.05.2004г.), выплачивается вознаграждение, достаточное для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой компетенцией и квалификацией.

Подробное описание функций и полномочий Совета директоров, общие сведения о членах Совета директоров АО «Читатехэнерго» изложены в Разделе 9.3 Годового отчета.

1. Наличие системы управления рисками и внутреннего контроля.

Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.

Система управления рисками обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.

Основные риски и способы их минимизации изложены в Разделе 2.2 настоящего Годового отчета.

1. Совершение обществом существенных сделок.

Совершение Обществом существенных сделок осуществляется по справедливым ценам и на прозрачных условиях, обеспечивающих защиту интересов акционера с соблюдением ограничений на совершение отдельных видов сделок, предусмотренных Уставом Общества.

Обществом соблюдается установленный законодательством порядок одобрения крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

**Раздел 15. Краткая информация для акционера (основные реквизиты Общества).**

Полное фирменное наименование Общества:

**Акционерное общество "Читатехэнерго"**

Юридический адрес: 672000, Россия, Забайкальский край, г. Чита, ул. 9 января, д. 6

Почтовый адрес: Россия, г. Чита, 672000, Главпочтамт, а/я 259

Фактический адрес: 672027, Россия, Забайкальский край, г. Чита, ул. Проезжая, 46

Контакты:

Телефон приемной: (3022) 38-23-59;

E-mail: [cte@chte.ru](mailto:cte@chte.ru)

Банковские реквизиты:

Расчетный счет: 40702810409031301202 в БАНКЕ ВТБ (ПАО) филиал в г. Красноярске,

Корреспондентский счет: 30101810200000000777,

БИК 040407777

Дата государственной регистрации эмитента: 11.12.2003.

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): серия 75 №000714508

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Ингодинскому административному району г. Читы Читинской области

Государственный регистрационный номер - 1037550044432

Коды идентификации:

ИНН 7536053550 / КПП 753601001

ОКПО 71052147

ОКОПФ 47 ОКФС 16

ОКВЭД 64.20.12., 74.20.13, 64.20.3, 64.20.11, 45.31, 40.10.5, 40.10.4, 40.30.4, 40.30.5, 72.10, 72.20, 72.30, 72.40, 72.50, 45.21.3, 74.12.2, 74.20.42, 74.30.4, 74.81, 74.84, 45.21.4, 45.11.1, 45.11.2, 45.25.3, 45.25.6, 45.33., 45.34, 45.43, 45.50.

ОКАТО 764013733000

ОКОГУ 49014