

Предварительно утвержден советом директоров
акционерного общества «Бываловский
машиностроительный завод»
(протокол от 24.05.2017 года)
Председатель Совета директоров АО «БМЗ»
Лабутин О.В.
М.П. г. Вологда

Утвержден общим годовым собранием акционеров
акционерного общества «Бываловский
машиностроительный завод» 29.06.2017 года
Председатель собрания Лабутин О.В.

Годовой отчет акционерного общества «Бываловский машиностроительный завод» по итогам работы за 2016 год

Общая информация

Решением Комитета по управлению имуществом Администрации Вологодской области № 303 от 23.09.1992 Государственное предприятие завод «Вологодаремагпроммаш» было преобразовано в акционерное общество открытого типа «Ремсельмаш». Протоколом общего годового собрания акционеров № 1 от 29.04.1996 года АООТ «Ремсельмаш» было переименовано в ОАО «Бываловский машиностроительный завод».

Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г. Вологде 22 августа 2002 года в Единый государственный реестр юридических лиц была внесена запись о юридическом лице, свидетельство серия 35 № 002349606.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1023500871987.

В связи с изменением законодательства РФ и разделении акционерных обществ на публичные и не публичные, 27.03.2015 заключением реестродержателя ООО «Партнёр» определено, что ОАО «БМЗ» является непубличным акционерным обществом.

08 июля 2015 года МИФНС №11 по Вологодской области в ЕГРЮЛ внесена запись о смене наименования Общества с ОАО «БМЗ» на акционерное общество «Бываловский машиностроительный завод».

Аудитором общества является ООО аудиторская фирма «Анлен».

Уставный капитал Общества разделен на 509 743 штуки обыкновенных акций.

Номинальная стоимость акции обыкновенной именной – 1 рубль.

Форма ценных бумаг – именные бездокументарные.

Первичная эмиссия акций – при создании Общества.

Государственный регистрационный номер 1119-1-п-13 от 10.11.1992.

Дополнительная эмиссия акций

Государственный регистрационный номер 30-1-1137 от 01.12.1995

В соответствии с Порядком присвоения государственных регистрационных номеров выпускам эмиссионных ценных бумаг и об аннулировании государственных регистрационных номеров дополнительных выпусков эмиссионных ценных бумаг и присвоении им государственного регистрационного номера выпуска эмиссионных ценных бумаг, к которому они являются дополнительными, согласно уведомлению РО ФСФР

России в СЗФО от 12 ноября 2009 года №1062, государственный регистрационный номер 1119-1-п-13, присвоенный выпуску эмиссионных ценных бумаг 10 ноября 1992 года и государственный регистрационный номер 31-1-1137, присвоенный выпуску эмиссионных ценных бумаг 01 декабря 1995 года аннулированы. Первичному и дополнительному выпуску эмиссионных ценных бумаг присвоен государственный регистрационный номер: 1-01-04799-D.

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества осуществляет ООО «ПАРТНЕР». Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-00-1-00287 от 04.04.2003 г. выдана Банком России, без ограничения срока действия. Адрес: Вологодская область, город Череповец, пр.Победы,22; Вологодский филиал ООО «ПАРТНЕР» - город Вологда, ул. Ленинградская, д. 71, оф. 202.

Организационная структура ОАО «БМЗ» представлена на рисунке ниже



1. Положение акционерного общества в отрасли

Отрасль экономики – это совокупность предприятий и производств, обладающих общностью производимой продукции, технологий и удовлетворяемых потребностей.

По законодательству РФ отрасль экономики составляют производители аналогичного или непосредственно конкурирующего товара, на долю которых приходится основная часть объема производства такого товара.

Отрасль электрической энергии и мощности - сфера обращения электрической энергии в рамках Единой энергетической системы России в границах единого экономического пространства Российской Федерации с участием крупных производителей и крупных покупателей электрической энергии, получивших статус субъекта оптового рынка и действующих на основе правил оптового рынка, а также субъектов розничного рынка, энергоснабжающих организаций и территориальных сетевых организаций.

АО «БМЗ» является территориальной сетевой организацией, основным видом деятельности которой в 2016 г. являлись услуги по передаче электроэнергии и мощности по своим сетям. В отрасли электроэнергетики в Вологодской области в 2016 г. Общество наряду с такими сетевыми организациями области, как Филиал ОАО «МРСК Северо-Запада» «Вологдаэнерго», АО «Вологодская Областная Энергетическая Компания», ОАО «ВОМЗ» г. Вологда, ООО «ЭТА» г. Вологда занимало далеко не последнее место по количеству переданной электрической энергии (мощности). В 2016 г. основными потребителями услуг по передаче электрической энергии являются ОАО «Вологодская сбытовая компания», АО «Вологодская Областная Энергетическая Компания».

Информация, раскрывающая объемы и суммы приобретенных Обществом в 2016г. энергоресурсов ресурсов представлена в таблицах ниже (раздел 4).

2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества.

Основной вид деятельности АО «БМЗ» - оказание услуг по передаче электроэнергии и мощности. Приоритетным направлением деятельности является надежное и бесперебойное энергоснабжение потребителей; повышение надежности и качества реализуемых услуг; создание максимально комфортных условий для потребителей.

В обществе ведется постоянная планомерная работа, повышающая эффективность передачи и распределения электрической энергии. Основными ориентирами для АО «БМЗ» являются: проведение мероприятий направленных на оптимизацию (снижение) уровня потерь электрической энергии; оснащение точек приема (поставки) электрической энергии современными приборами учета с их подключение к системе АИСКУЭ.

В 2016 году были проведены работы по ремонту кабельных линий 6 кВ от:

- ПС «Вологда-Южная» яч. 208 до «РТП-25» яч. 3 на сумму 1111,864 тыс. руб.;

- «ТП 1» до «ТП 2» на сумму 24,899 тыс. руб.

Проведены работы по замене кабельных линий 6 кВ от ПС «Вологда-Южная» до ВЛ 6кВ на сумму 1567,712 тыс. руб.; от «РТП 25» до «ТП Котельная» на сумму 1796,429 тыс. руб.

Осуществлены работы по замене концевой муфты 6 кВ питающего кабеля направлением ПС «Вологда-Южная» - «РТП-25».

Основной задачей проведения данных мероприятий является снижение потерь в электрических сетях, повышение уровня надежности и качества оказываемых услуг, обеспечение бесперебойного энергоснабжения потребителей.

3. Отчет совета директоров АО «БМЗ» о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности в 2016 году.

Раскрытие информации по отчетным сегментам акционерное общество "Бываловский машиностроительный завод"

Представленный в данном отчете анализ финансового состояния АО "Бываловский машиностроительный завод" выполнен за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 г. на основе данных бухгалтерской отчетности организации за 2016 год.

Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2015	31.12.2016	на начало анализируемого периода (31.12.2015)	на конец анализируемого периода (31.12.2016)		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Внеоборотные активы	32 207	35 071	74,8	74,9	+2 864	+8,9
в том числе:						
основные средства	30 093	35 020	69,9	74,8	+4 927	+16,4
нематериальные активы	—	—	—	—	—	—
отложенные налоговый активы	1 859	49	4,3	0,1	-1 810	-97,4
2. Оборотные, всего	10 860	11 729	25,2	25,1	+869	+8,0
в том числе:						
запасы	46	-	0,1	-	-46	-100
дебиторская задолженность	10 439	11 360	24,2	24,3	+921	+8,8
денежные средства и	368	366	0,9	0,8	-2	-0,5

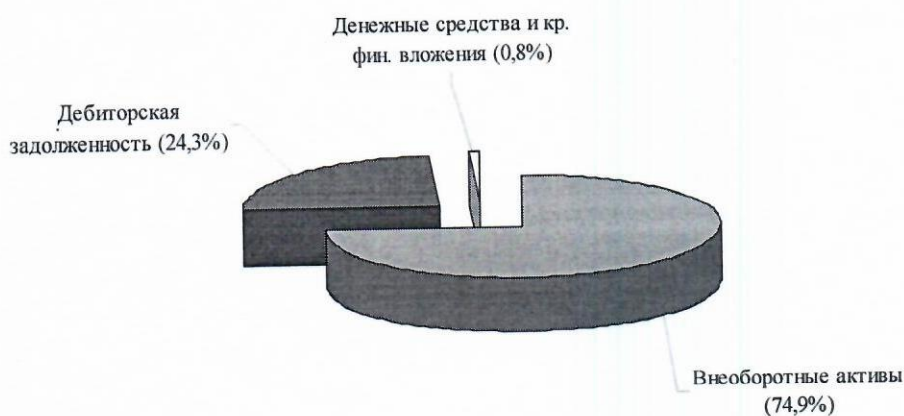
краткосрочные финансовые вложения						
Пассив						
1. Собственный капитал	16 879	23 238	39,2	49,7	+6 359	+37,7
в том числе: дополнительный капитал	45 190	45 190	104,9	96,6	-	-
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-28 846	-22 487	-67,0	-48,0	+6 359	+22,0
2. Долгосрочные обязательства, всего	170	188	0,4	0,4	+18	+10,6
в том числе: заемные средства	170	170	0,4	0,4	-	-
3. Краткосрочные обязательства*, всего	26 019	23 374	60,4	49,9	-2 645	-10,2
в том числе: заемные средства	523	174	1,2	0,4	-349	-66,7
кредиторская задолженность	25 496	23 200	59,2	49,6	-2 296	-9,0
Валюта баланса	43 067	46 801	100	100	3 734	+8,7

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Активы на 31 декабря 2016 г. характеризуются следующим соотношением: 74,9% внеоборотных активов и 25,1% текущих. Активы организации за год увеличились на 3 734 тыс. руб. (на 8,7%).

На диаграмме ниже представлена структура активов организации в разрезе основных групп:

Структура активов организации на 31 декабря 2016 г.



Увеличение величины активов организации связано, в основном, с увеличением следующих позиций актива бухгалтерского:

- дебиторская задолженность – 921 тыс. руб. (8,8%)
- основные средства – 4 927 тыс. руб. (16,4%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее увеличение наблюдается по строкам:

- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 6 359 тыс. руб. (22,0%).

Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "отложенные налоговые активы" в активе и "кредиторская задолженность" в пассиве (-1 810 тыс. руб. (-97,4%) и -2 296 тыс. руб. (-9%) соответственно).

На 31 декабря 2016 г. собственный капитал организации составил 23 238 тыс. руб., увеличившись за рассматриваемый период на 6 359 тыс. руб., что свидетельствует о положительной динамике имущественного положения организации.

Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2015	31.12.2016	на начало анализируемого периода (31.12.2015)	на конец анализируемого периода (31.12.2016)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	16 879	23 238	39,2	49,7	+6 359	+37,7
2. Уставный капитал	510	510	1,2	1,1	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	16 369	22 728	38,0	48,6	+6 359	+38,8

Чистые активы организации на 31.12.2016 больше уставного капитала в 46 раз. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение и удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Таким образом, на конец отчетного периода соблюдается базовое законодательное требование к величине чистых активов. На следующем графике наглядно представлена динамика чистых активов и уставного капитала организации.

Динамика чистых активов и уставного капитала



Анализ финансовой устойчивости по величине излишка (недостатка) собственных оборотных средств

Показатель собственных оборотных средств (COC)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2015)	на конец анализируемого периода (31.12.2016)	на 31.12.2015	на 31.12.2016
1	2	3	4	5
COC ₁ (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	-15 328	-11 833	-15 374	-11 833
COC ₂ (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	-15 158	-11 663	-15 204	-11 663
COC ₃ (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	-14 635	-11 489	-14 681	-11 489

*Излишек (недостаток) COC рассчитывается как разница между собственными оборотными средствами и величиной запасов и затрат.

Поскольку на последний день анализируемого периода (31.12.2016) наблюдается недостаток собственных оборотных средств, рассчитанных по всем трем вариантам, финансовое положение организации по данному признаку можно характеризовать как неудовлетворительное. Следует обратить внимание, что несмотря на неудовлетворительную финансовую устойчивость все три показателя покрытия собственными оборотными средствами запасов за последний год улучшили свои значения.

Анализ соотношения активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения

Активы по степени ликвидности	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Норм. соотношение	Пассивы по сроку погашения	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Излишек/недостаток платеж. средств тыс. руб., (гр.2 - гр.6)
1	2	3	4	5	6	7	8
A1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин. вложения)	366	-0,5	≥	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	23 200	-9,0	-22 834
A2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)	11 360	+8,8	≥	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.)	174	-66,7	+11 186
A3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы)	4	+33,3	≥	П3. Долгосрочные обязательства	188	+10,6	-184
A4.	35 071	+8,9	≤	П4. Постоянные	23 238	+37,7	+11 833

Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)				пассивы (собственный капитал)			
--	--	--	--	-------------------------------	--	--	--

Из четырех соотношений, характеризующих соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения, выполняется один. Высоколиквидные активы покрывают наиболее срочные обязательства организации лишь на 1,6%. В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств (П2). В данном случае это соотношение выполняется – у организации достаточно краткосрочной дебиторской задолженности для погашения среднесрочных обязательств (больше в 65 раз).

Обзор результатов деятельности организации

Ниже в таблице приведены основные финансовые результаты деятельности АО «БМЗ» в течение анализируемого периода и аналогичный период прошлого года.

Как видно из "Отчета о финансовых результатах", за год организация получила убыток от продаж в размере 3 867 тыс. руб., что составляет 11,1% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года убыток от продаж увеличился на 1 963 тыс. руб., или на 103,1%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем периоде увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 24 058 и 26 021 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (+220,0%) опережает изменение расходов (+202,6%) по сравнению с прошлым периодом.

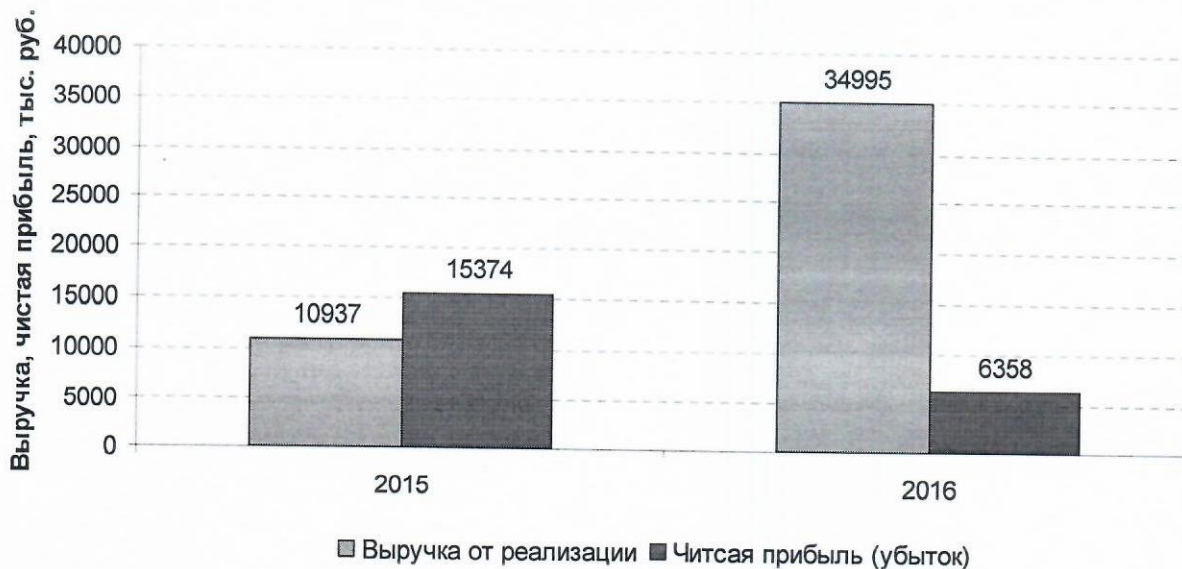
Прибыль от прочих операций за 2016 г. составила 21 575 тыс. руб., что на 9 495 тыс. руб. меньше, чем сальдо прочих доходов - расходов за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2015	2016	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	10 937	34 995	24 058	+220,0	22 966
2. Расходы по обычным видам деятельности	-12 841	-38 862	-26 021	+202,6	-25 852
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-1 904	-3 867	-1 963	+103,1	-2 886
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	21 575	12 080	-9 495	-44,0	16 828
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	19 671	8 213	-11 458	-58,2	13 942
6. Проценты к уплате	-1	-2	-1	+100	-2
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	-4 297	-1 853	2 444	-56,9	-3 075
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	15 374	6 358	-9 016	-58,6	10 866
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	39 753	6 358	-33 395	-84,0	23 056
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	6 359	x	x	x

Организация применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

Ниже на графике наглядно представлено изменение выручки и прибыли АО "БМЗ" в течение всего анализируемого периода.

Динамика выручки и чистой прибыли



Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2015	2016	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: не менее 9%.	-17,4	-11,1	+6,3	+36,2
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	179,9	23,5	-156,4	-86,9
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки).	140,6	18,2	-122,4	-87,1
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	-14,8	-10,0	+ 4,8	+32,4

Убыток от продаж в анализируемом периоде составляет -11,1% от полученной выручки. Тем не менее, имеет место положительная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период прошлого года (+6,3%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) к выручке организации, за рассматриваемый период (2016 г.) составил 23,5%. То есть в каждом рубле выручки организации содержалось 23,5 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

Динамика показателей рентабельности



Производительность труда

Эффективность использования трудовых ресурсов характеризует показатель производительности труда. В данном случае производительность труда рассчитана как отношение выручки от реализации к среднесписочной численности работников.

За анализируемый период (31.12.2015–31.12.2016) производительность труда равнялась 4 374,4 тыс. руб./чел.

Оценка ключевых показателей

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности АО "БМЗ" за последний год.

✓ Положительно финансовое положение организации характеризуют следующие показатели:

- чистая прибыль за год составила 6 358 тыс. руб.;
- наблюдается положительная динамика изменения собственного капитала организации, который на конец года составил 23 238 тыс. руб.;
- чистые активы организации превышают уставный капитал на 22 728 тыс. руб.

Показатели финансового положения и результатов деятельности организации, имеющие отрицательные значения:

- не соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;
- наблюдается недостаточность собственных оборотных средств обеспечения запасов;
- за рассматриваемый период получен убыток от продаж (-3 867 тыс. руб.), который увеличился по сравнению с прошлым периодом на 103,1%. При этом рентабельность продаж за рассматриваемый период составляет -11,1%, увеличившись за год на 36,2%.

Определение неудовлетворительной структуры баланса

В приведенной ниже таблице рассчитаны показатели, рекомендованные в методике Федерального управления по делам о несостоятельности (банкротстве) (Распоряжение N 31-р от 12.08.1994).

Показатель	Значение показателя		Изменение (гр.3-гр.2)	Нормативное значение	Соответствие фактического значения нормативному на конец периода
	на начало периода (31.12.2015)	на конец периода (31.12.2016)			
1	2	3	4	5	6
1. Коэффициент текущей ликвидности	0,42	0,5	+0,08	не менее 2	не соответствует
2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-1,4	-1,0	+0,4	не менее 0,1	не соответствует
3. Коэффициент восстановления платежеспособности	x	0,27	x	не менее 1	не соответствует

Поскольку оба коэффициента по состоянию на 31.12.2016 оказались меньше нормы, в качестве третьего показателя рассчитан коэффициент восстановления платежеспособности. Данный коэффициент служит для оценки перспективы восстановления организацией нормальной структуры баланса (платежеспособности) в течение полугода при сохранении имевшей место в анализируемом периоде тенденции изменения текущей ликвидности и обеспеченности собственными средствами. Значение коэффициента восстановления платежеспособности (0,27) указывает на отсутствие в ближайшее время реальной возможности восстановить нормальную платежеспособность. При этом необходимо отметить, что данные показатели неудовлетворительной структуры баланса являются достаточно строгими, поэтому выводы на их основе следует делать лишь в совокупности с другими показателями финансового положения организации. Кроме того, в расчете не учитывается отраслевая специфика.

4. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном выражении и в денежном выражении.

Приобретение энергоресурсов АО «БМЗ» в количественном и денежном выражении за 2016 г.

Месяц 2016г.	Приобретены от ОАО «Вологодская сбытовая компания» потери э/э в сетях АО "БМЗ" кВт	Приобретены от ОАО «Вологодская сбытовая компания» потери э/э в сетях АО "БМЗ", руб.
январь	47 009	114 009,18
февраль	43 946	117 268,11
март	46 656	120 111,62
апрель	31 815	83 034,02
май	40 350	111 054,25
июнь	31 225	84 358,57

июль	44 753	123 358,15
август	25 644	72 555,04
сентябрь	57 152	153 021,18
октябрь	53 266	143 387,16
ноябрь	54 184	147 008,93
декабрь	83 915	210 791,58
Итого:	559 915	1 479 957,79

5. Перспективы развития акционерного общества

На основании Постановления Правительства Российской Федерации от 28.02.2015 года № 184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям» (критерии ТСО) АО «Бываловский машиностроительный завод» заключило договора аренды электрооборудования с ОАО «Славянский хлеб», АО «Вологодское авиационное предприятие», ПК «Вологдасельхозтехника» и ООО «Комплектстрой».

На основании заключенных договоров во владении АО «БМЗ» на срок не менее очередного расчетного периода регулирования находились следующие активы:

- силовые трансформаторы, суммарной мощностью - 10,941 МВА;

- воздушные и кабельные линии:

- среднее второе напряжение (СНП) 1-20 кВ - 54,462 км;

- низкое напряжение (НН) ниже 1кВ - 18,216 км;

общее количество условных единиц оборудования - 660,64 у. е.

На основании увеличения количества эксплуатируемых электросетевых объектов за счет аренды электросетевого оборудования, для осуществления намеченных задач в 2016 году проведена работа по корректировке программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности до 2019 года, в рамках изменений в программе, были проведены организационные мероприятия по выявлению безучетного потребления электрической энергии; включение объемов безучетного потребления электрической энергии в полезный отпуск. Основной целью программы является снижение потерь в сетях электроснабжения при передаче электрической энергии в распределительных электрических сетях и трансформаторных подстанциях, соблюдение энерго-экономичных технологических режимов работы, повышение эффективности учета электрической энергии.

Снижение потерь электроэнергии в электрических сетях – сложная комплексная проблема, требующая капитальных вложений, постоянной работы и внимания персонала, его высокой квалификации, юридической грамотности и заинтересованного участия в эффективном решении задачи. В этих целях осуществляется комплекс мероприятий по оптимизации режимов работы электрических сетей (организационные мероприятия); по замене электрооборудования (технические мероприятия); по совершенствованию систем расчетного и технического учета э/энергии, также разрабатывается план мероприятий до 2019 года по повышению надёжности электроснабжения потребителей, качества электроэнергии и безопасности объектов.

6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям АО «БМЗ»

Годовым общим собранием акционеров Общества от 21 июня 2016 года в связи с направлением прибыли за 2015 год на покрытие убытков прошлых лет, принято решение дивиденды по акциям не начислять.

Категория акций	Размер дивиденда на 1 акцию в руб.	Начислено всего на все акции, тыс. руб.	Выплачено по акциям всего, в тыс. руб.
Обыкновенные	0	0	0
Итого:	0	0	0

7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества

Страновые и региональные риски

Страновые риски

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации в Вологодской области. Экономика России тесно связана с экономическими процессами, происходящими в мире. В условиях мирового финансового кризиса для России, чья экономика ориентирована на сырьевой экспорт, существует угроза падения производства в ориентированных на экспорт отраслях промышленности в случае падения мировых цен на продукцию указанных отраслей (нефть, газ, металлы). Вследствие резкого снижения цен на энергоносители (нефть, газ), возможен спад промышленного производства во многих субъектах Российской Федерации, что может незамедлительно привести к снижению потребления электроэнергии. Также в этой связи, нельзя исключить обострения общественных противоречий, роста безработицы, усиления инфляции.

Региональные риски

Вологодская область - развитый и в то же время достаточно экологически чистый промышленно-аграрный регион. Экономика Вологодской области основана на использовании природных ресурсов: плодородных сельскохозяйственных земель. Благодаря соседству с другими промышленно-аграрными регионами России, геополитическое положение Вологодской области создает уникальные предпосылки для экономического, научного и культурного сотрудничества, позволяет вести активный товарообмен, привлекать деловых партнеров. Богатство сырьевых ресурсов, большой промышленный и сельскохозяйственный потенциал создают выгодные условия для привлечения инвестиций.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе, в котором Общество осуществляет основную деятельность: возможность военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, проведения крупномасштабных забастовок в регионе оценивается как маловероятная.

В целях минимизации рисков, связанных с форс-мажорными обстоятельствами (военные конфликты, забастовки, стихийные бедствия, введение чрезвычайного положения), Общество учитывает при ведении договорной деятельности возможность наступления таких обстоятельств.

Финансовые риски

Подверженность финансового состояния Общества (его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п.) изменению валютного курса:

- Общество оказывает услуги по передаче электроэнергии и мощности на внутреннем рынке Российской Федерации, с определением цен в валюте Российской Федерации вне зависимости от курсов других валют. В связи с этим Общество не подвержено рискам изменения курсов обмена иностранных валют.

Влияние инфляции: отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества может быть связано со следующими рисками:

- риск, связанный с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- риск увеличения себестоимости товаров, продукции, работ, услуг из-за увеличения цены на энергоресурсы, транспортных расходов, заработной платы и т.п.

Правовые риски

Несмотря на специфику правового регулирования и комплексный характер энергетического законодательства существуют множество пробелов, недостатков, противоречий в уже принятых в 2012 году нормативных актах, что может негативно отразиться на деятельности Общества.

Данный риск рассматривается как высокий.

Изменение налогового законодательства:

Общая тенденция увеличения налоговой нагрузки на организации и предпринимателей является устойчивым трендом, начиная с 2012 года, в связи с чем, данный риск рассматривается как средний.

Правоприменительный риск:

Пробелы правового регулирования федеральных законов или положения федеральных законов, допускающие разное толкование одних и тех же вопросов, зачастую не позволяют надлежащим образом урегулировать существующие проблемы правоприменительной практики.

Новое законодательство, хотя и восполнило многочисленные пробелы, на практике создало ряд спорных ситуаций. Суды порой занимают двоякую позицию по аналогичным судебным спорам.

Все существующие в настоящее время проблемы являются следствием переходного периода реформирования электроэнергетики и с завершением формирования нормативно-правовой базы, опубликованием официальных разъяснений, судебных решений все они будут решены. Данный риск рассматривается как незначительный.

Деятельность Общества не подвержена правовым рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин, так как компания не является экспортером, не зависит от импорта.

8. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении

✓ За 2016 год в Обществе отсутствуют совершенные крупные сделки.

9. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имела заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона "Об акционерных обществах", с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о её одобрении

✓ За 2016 год в Обществе отсутствуют совершенные сделки, в совершении которых имела заинтересованность.

10. Состав Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах совета директоров, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций общества, сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций общества членами совета директоров в течение отчетного года, если таковые имели место

Совет директоров Общества в 2016 году состоял из 5 членов, которые избирались на срок до следующего годового собрания акционеров.

Состав Совета директоров Общества в отчетном году менялся, в него входили следующие лица, избранные решениями годового общего собрания акционеров Общества 21 июня 2016 года:

1. Алексеева Светлана Станиславовна,

Год рождения: **1959**

Сведения об образовании: **высшее экономическое**

Сведения об основном месте работы за последние 5 лет:

Период: 2012 - наст. время

Организация: ОАО «БМЗ»

Доля в уставном капитале Общества: **0 %**

Доля обыкновенных акций Общества: **0 %**

2. Диановский Александр Николаевич,

Год рождения: **1967**

Сведения об образовании: **высшее**

Сведения об основном месте работы за последние 5 лет:

Период: 2012 - наст. время

Организация: ООО «СК «Энерго-5»

Доля в уставном капитале Общества: **0 %**

Доля обыкновенных акций Общества: **0 %**

3. Лабутин Олег Валерьевич

Год рождения: **1969**

Сведения об образовании: **высшее**

Сведения об основном месте работы за последние 5 лет:

Период: 2011 - 2013

Организация: ООО «СТ-Девелопмент»

Период: 2014 – наст. время

Организация: ООО «СТАРТ»

Доля в уставном капитале Общества: **0 %**

Доля обыкновенных акций Общества: **0 %**

4. Лопатина Ирина Евгеньевна,

Год рождения: **1981**

Сведения об образовании: **высшее юридическое**

Сведения об основном месте работы за последние 5 лет:

Период: 2012 - 2016

Организация: ООО «СТАРТ»

Доля в уставном капитале Общества: **0 %**

Доля обыкновенных акций Общества: **0 %**

5. Коровина Елена Федоровна,

Год рождения: **1974**

Сведения об образовании: **среднее специальное**

Сведения об основном месте работы за последние 5 лет:

Период: 2012 - 2016

Организация: ООО «СК «Энерго-5»

Доля в уставном капитале Общества: **0 %**

Доля обыкновенных акций Общества: **0 %**

Доля участия членов Совета директоров в уставном капитале АО «БМЗ» и доля принадлежащих им обыкновенных акций АО «БМЗ»:

Члены совета директоров участия в уставном капитале АО «БМЗ» на конец 2016 года не принимают.

Сведения о сделках, совершенных членами совета директоров по приобретению/отчуждению акций АО «БМЗ», в том числе сведения о таких сделках (с указанием даты совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки). В 2016 году сделок, совершенных членами совета директоров по приобретению/отчуждению акций АО «БМЗ», нет.

11. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа Общества, и членах коллегиального исполнительного органа Общества, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества, сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций Общества единоличным исполнительным органом и (или) членами коллегиального исполнительного органа Общества в течение отчетного года, если таковые имели место

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен. Единоличным исполнительным органом Общества в 2016 году являлся генеральный директор

Алексеева Светлана Станиславовна (1959 года рождения, уроженка города Волхов Ленинградской области, имеет высшее экономическое образование, является генеральным директором ОАО «БМЗ» с февраля 2011 года, опыт работы на промышленном предприятии города Вологды – более 15 лет) является единоличным исполнительным органом ОАО «БМЗ» (генеральным директором) с 03 февраля 2011 года.

Доля в уставном капитале Общества: 0 %

Доля обыкновенных акций Общества: 0 %

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, а также решениями общего собрания акционеров и Совета директоров Общества. К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров. Доли в уставном капитале общества не имеет. Сделок по приобретению и отчуждению акций в отчетном году Алексеева С.С. не совершала.

12. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления с указанием размера всех видов вознаграждения и расходов, компенсированных в течение отчетного года

В Обществе отсутствует политика в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления Общества.

Вознаграждения и (или) компенсации расходов членам совета директоров Общества в течение отчетного года не выплачивались.

Вознаграждение единоличного исполнительного органа определяется в соответствии с трудовым договором. В отчетном году вознаграждение генерального директора выплачивалось в размере и порядке, предусмотренном трудовым договором; отдельно размер вознаграждения (заработной платы) единоличного исполнительного органа не раскрывается с учетом установленного режима конфиденциальности в отношении данных сведений.

13. Сведения о соблюдении обществом в 2016 году Кодекса корпоративного поведения

АО «Бываловский машиностроительный завод» в своей деятельности в области корпоративного управления придерживается принципов, закрепленных в Кодексе корпоративного поведения, рекомендованном к применению Распоряжением ФКЦБ РФ № 421/р от 04.04.2002.

Нормы Кодекса носят рекомендательный характер и направлены, прежде всего, на повышение инвестиционной привлекательности компании, в том числе на совершенствование управления акционерным обществом, на достижение прозрачности финансовой деятельности общества, на обеспечение прав и законных интересов акционеров независимо от размера пакета акций, которыми они владеют.

Корпоративное поведение должно обеспечивать высокий уровень деловой этики в отношениях между участниками рынка.

Подготовка и проведение общего собрания акционеров Общества осуществляется в соответствии с требованиями законодательства и рекомендациями Главы 2 Кодекса.

Особое внимание АО «Бываловский машиностроительный завод» уделяет раскрытию информации. Основными принципами раскрытия информации, согласно главе 7 Кодекса, являются регулярность и оперативность предоставления информации, доступность информации для большинства акционеров и иных заинтересованных лиц, достоверность и полнота ее содержания.

Корпоративных конфликтов, связанных с ненадлежащим выполнением Обществом рекомендаций Кодекса корпоративного поведения не было.

Принципы корпоративного управления Обществом

Система управления, принятая в АО «Бываловский машиностроительный завод» основана на единых корпоративных стандартах, разработанных в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и Устава Общества, и нацелена на обеспечение реализации прав акционеров, повышение результативности, эффективности и надежности деятельности энергосистемы. Основные ключевые принципы и направления развития корпоративного управления, принятые в ОАО «Бываловский машиностроительный завод», сводятся к следующему:

- Обеспечение прав акционеров и инвесторов;
- Системный подход к управлению на основе единых корпоративных стандартов;
- Постоянное улучшение системы корпоративного управления на основе качества (соответствия требованиям), оценки результативности и управления требованиями и рисками.

Система корпоративного управления АО «Бываловский машиностроительный завод» предоставляет акционерам реальную возможность осуществлять свои права собственника, закрепленные в действующем законодательстве Российской Федерации и Уставе Общества:

- Участвовать (непосредственно или через представителя) в управлении Обществом, принимая участие в Общих собраниях акционеров, действуя через Совет директоров, определять и контролировать основные направления деятельности Общества.
- Принимать обоснованные решения относительно распоряжения своими правами, действовать на основе фактов, получая своевременную, полную и достоверную информацию об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях деятельности, структуре собственности и управления.

В течение 2016 года Общество в полном объеме раскрывало все сведения в соответствии с законодательством о ценных бумагах и антимонопольном законодательстве РФ, своевременно предоставляло информацию всем заинтересованным лицам.

В целях реализации принципов прозрачности и информационной открытости АО «Бываловский машиностроительный завод» на сайте Общества в сети Интернет размещены тексты действующих редакций Устава, годовые отчеты Общества, списки аффилированных лиц Общества.

АО «Бываловский машиностроительный завод» постоянно улучшает систему управления и повышает качество корпоративного управления в соответствии с Кодексом корпоративного поведения ФКЦБ.

В соответствии с политикой преемственности, в 2016 году и в последующие годы приоритетными направлениями развития корпоративного управления определены:

- Обеспечение прав и законных интересов акционеров Общества.
- Повышение информативности и наглядности отчетных данных.
- Соблюдение принципов корпоративного поведения, изложенных в Кодексе корпоративного поведения ФКЦБ России.
- Совершенствование системы корпоративных процедур.

14. Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2016 г. завершилась реорганизация АО «БМЗ» в форме выделения. 27.02.2017 г. создано новое общество ООО «ГЭСК», к которому в соответствии с передаточным актом от 26.09.2016 г. переходит имущество, права, обязанности и обязательства, возникшие у АО «БМЗ» в связи и (или) для оказания услуг по передаче электроэнергии и мощности с использованием объектов электросетевого хозяйства, услуг технологического присоединения к электрическим сетям Общества, аренды электросетевого имущества. В связи с этим АО «БМЗ» прекращает деятельность по оказанию услуг по передаче электроэнергии и технологическому присоединению к распределительным электросетям и продолжает предоставлять в аренду собственное недвижимое имущество, не перешедшее в результате реорганизации в форме выделения к правопреемнику ООО «ГЭСК».

Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет о деятельности общества, уставом общества и иными внутренними документами не предусмотрена.

Генеральный директор
акционерного общества

«Бываловский машиностроительный завод» _____ С.С. Алексеева

Главный бухгалтер
акционерного общества

«Бываловский машиностроительный завод» _____ М.С. Копылова

