

**Предварительно утвержден
Советом директоров
ОАО «Энерго-сбытовая компания»
Протокол № 36 от 22.01.2010 г.**

**Утвержден
общим собранием акционеров
ОАО «Энерго-сбытовая компания»
от 15.03.2010г.**

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ОАО «Энерго-сбытовая компания» за 2009 год.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОТКРЫТОМ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ

Полное фирменное наименование – Открытое акционерное общество «Энерго-сбытовая компания». Компания является субъектом Российской Федерации.

Место нахождения :

юридический адрес: КБР г.Прохладный, ул.Гагарина, 14

почтовый адрес : КБР г.Прохладный, ул.Гагарина, 14

контакт. телефон : (866 31) 46601(директор)

факс: (866 31) 44723

адрес эл.почты: E-mail: ESKP@YANDEX. RU,

Основной вид деятельности компании - реализация электроэнергии на территории г.Прохладного, так же компания расширяет предложение новых услуг (поверка эл.счетчиков).

Сведения о регистраторе общества. Реестр акционеров ведет Нальчикский филиал «Независимого регистратора Южного федерального Округа» Кабардино-Балкарский филиал закрытого акционерного общества «Центральный объединенный регистратор (НР ЮФО КБФ ЗАО «ЦОР»)), место нахождения : г.Нальчик, ул.Тургенева, 21-А.

Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер 13.02.2004г 104070015116.

Сведения об уставном капитале – Уставный капитал общества составляет 3(три) млн. рублей, он разделен на 1500 обыкновенных акций. Номинальная стоимость 1 акции 2000рублей.

Количество акционеров зарегистрированных в реестре 35 , в том числе количество акционеров, внесенных в список акционеров, имеющих право на участие в годовом общем собрании – 35. Основными акционерами общества (доля в уставном капитале более5%) являются: Флейшер С.М., Блохин А.В. , Осипова Н.Я. и ООО «ЕРКЦ».

Информация об аудиторе общества:

Организационно-правовая форма и наименование	ООО «Аудиторская компания «Каббалкаудит плюс»
Место нахождения	360017, г. Нальчик, ул Кирова 13, тел. 74-09-12, 74-24-88,74-06-72
Номер и дата свидетельства о государственной регистрации	Свидетельство о регистрации серия 07 №001026488 от 27.12.2005г. ОГРН №1050700633895
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении	Аудиторская Палата России Аудиторская палата Южного Федерального округа

Аудит проводился по прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности **ОАО «Энерго-сбытовая компания»** за период с 01 января по 31 декабря 2009г. включительно.

- Финансовая (бухгалтерская) отчетность состоит из:
- Бухгалтерского баланса (ф. №1);
- Отчета о прибылях и убытках (ф. № 2);
- Отчета об изменениях капитала (ф. №3);
- Отчета о движении денежных средств (ф. №4);
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (ф. № 5);
- Пояснительной записки;

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган предприятия.

Цель аудита заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

ОБЪЕМ АУДИТА

Аудит проводился в соответствии с:

- Федеральным законом №119-ФЗ от 07.08.2001г. «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002г. № 696;
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Федеральным законом № 129-ФЗ от 21.11.96г. «О бухгалтерском учете»;
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.07.99г. № 43н;
- Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и т.д.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского

учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством **ОАО «Энерго-сбытовая компания»**, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

МНЕНИЕ АУДИТОРА

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность **ОАО «Энерго-сбытовая компания»** отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение за период с 1 января по 31 декабря 2009г. и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2009г. включительно и соответствует требованиям законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

2. Характеристика деятельности органов управления и контроля ОАО.

Общее собрание акционеров : За период 2009г. Обществом проводилось одно Годовое общее собрание акционеров (протокол от 23.03.2009г.) на котором рассматривались вопросы:

- Утверждение уполномоченного лица для подсчета голосов и подведения итогов голосования;
- Избрание Совета директоров;
- Утверждение годового отчета Общества за 2008г.;
- Утверждение годовой бухгалтерской отчетности, отчета о прибылях и убытках, распределение прибыли Общества за 2008г.;
- Утверждение аудита Общества;
- Избрание ревизионной комиссии;
- Принятие решения о выплате дивидендов;
- Утверждение Устава Общества в новой редакции;

1. Решение вопроса о досрочном прекращении полномочий единоличного исполнительного органа в соответствии с п. 15.3 Устава Казусь Т.В., в связи с плохим финансовым состоянием Общества

В течении 2009года Обществом проводилось 7 заседаний Совета директоров: от 02.02.09г., 24.04.09г., 30.04.09г., 26.06.09г., 29.06.09г., 29.07.09г., 16.10.09г., на которых рассматривались вопросы:

- Оказание материальной помощи сотрудникам;
- Выплата премии по результатам 2008 года работникам, не являющиеся акционерами Общества;
- Выплата дивидендов по результатам 2008 года и 1 полугодие 2009г.;
- О назначении И.О. Генерального директора;
- О поощрении ценными подарками;
- О назначении Генерального директора.

Состав директоров общества: В состав директоров общества на 2010год были избраны (согласно 1 вопросу собрания - единогласно) следующие кандидатуры:

1. Председатель Совета директоров – Флейшер Сергей Михайлович. Генеральный директор ОАО «ЭСК», в прошлом, с июля 1980г по апрель 2006года, директор УМП «Городские электрические сети».
2. Ляпина Марина Савовна – инженер по прогнозу режимов энергопотребления.
3. Жидовцова Анна Владимировна - главный бухгалтер компании.
4. Марченко Геннадий Петрович – начальник службы по коммерческому учету и качеству эл.энергии в УМП «ГЭС»
5. Гузь Валентина Васильевна – инженер по договорной работе.

Высший орган управления компании - Общее собрание акционеров.

Совет Директоров Общества определяет стратегию развития компании и осуществляет контроль за деятельностью Генерального директора.

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Коллегиальный исполнительный орган Уставом не предусмотрен.

Для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества Годовым общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества.

Ревизионная комиссия Общества. Ревизионная комиссия общества состоит из 1 человека – это экономист компании Елисханова Любовь Владимировна. После проведения проверки деятельности ОАО комиссия сделала следующие выводы :

ОАО «Энерго – сбытовая компания» создано в соответствии с решением собрания учредителей. Протокол собрания учредителей № 1 от 26.01.2005г.

Форма собственности – частная

Основной вид деятельности – оптовая торговля электрической энергии

Управляет деятельностью АО – Совет директоров

Бухгалтерский учет на предприятии организован в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности в РФ. Учет компьютеризован, применяется комплексная система бухучета «ИНФО-БУХГАЛТЕР».

На предприятии установлена учетная политика, которая в 2009г. не менялась:

- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом в соответствии с классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства от 01.01.2002г.;
- учет материальных оборотных средств осуществляется по фактической себестоимости, ГСМ по фиксированным ценам;
- товары отражаются в учете по покупной стоимости;
- выручка от реализации электрической энергии и услуг для целей налогообложения (НДС) определяется по мере ее отгрузки и выставлению счетов;
- предприятие в целях исчисления налога на прибыль учитывает свои доходы и расходы методом начисления.

В 2009 году Общество купило в ОАО «Каббалкэнерго» 95288 тыс. кВт.ч. электрической энергии. Реализовало потребителям 81078 тыс. кВт.ч. электроэнергию. Предъявило УМП «ГЭС» потери электрической энергии 14230 тыс.кВт.ч.

Деятельность предприятия за год характеризуется следующими показателями:

№	Показатели	2009г. тыс.руб.	2008г. тыс.руб.	отклонения тыс.руб.
1.	Объем реализации	193363	191777	+1586
2.	Себестоимость работ и услуг	190224	188449	+1775
3.	Прибыль балансовая	3028	3151	-123
4.	Среднесписочная численность работающих, чел.	18	20	+2

За 2009г. произошло уменьшение стоимости основных средств на 29,9тыс.руб., износ основных средств составляет 21%.

Дебиторская задолженность на 01.01.2010г. составила 5057тыс.руб., на 01.01.2009г. – 7357тыс.руб. Уменьшение дебиторской задолженности произошло за счет ужесточения финансовой дисциплины. Оплата за отпущенную электрическую энергию составила 99%.

Кредиторская задолженность на 01.01.2010г. – 12097 тыс.руб. Самый крупный кредитор Общества – УМП «ГЭС». Задолженность перед УМП «ГЭС» за передачу электрической энергии составляет 10,1 млн.руб.

Балансовая прибыль уменьшилась на 123тыс.руб. по сравнению с фактом 2008 года.

АО не имеет просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами. АО так же не имеет задолженности по заработной плате. Заработная плата выплачивается регулярно.

Положение открытого акционерного общества в отрасли. Приоритетные направления деятельности ОАО: ОАО «Энерго сбытовая компания» не является гарантируемым поставщиком на территории КБР.

Со дня ее основания заключен договор о поставке электроэнергии с ОАО «КабБалкэнерго». Так же ОАО «КабБалкэнерго» является конкурентом ЭСК по сбыту на территории города Прохладного.

Главным направлением в работе компании является обеспечение реализации права любого потребителя на территории города на надежную и бесперебойную поставку электроэнергии, в объеме, соответствующем его потребностям.

Компания обеспечивает сохранение результатов, достигнутых в течение последних лет в энергосбытовой деятельности (уровень собираемости платежей, клиентская база, рентабельность энергосбытовой деятельности) повышение эффективности энергосбытовой деятельности (снижение издержек, расширение рынка сбыта), расширяет предложение новых услуг (поверка эл.счетчиков), реализует введение прогрессивных методов управления и оптимизации энергосбытовых процессов.

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям открытого акционерного общества. В 2008году сложилась сложная ситуация - долг гарантирующему поставщику электроэнергии ОАО «КабБалкэнерго» в размере 2 435 302,98рублей. Поэтому на годовом собрании акционеров (протокол от 23.03.2009г.) было принято решения о невыплате дивидендов за 2008год. Проголосовали единогласно – «за».

К середине 2009 года положение стабилизировалось, задолженность была уплачена. Совет директоров (протокол № 32 от 29.06.09г) принял решение о выплате дивидендов акционерам общества по итогам работы 2008года.

Факторы риска, связанные с деятельностью ОАО: В 2009году к Обществу был предъявлен иск (Дело от 09.9.09г. № А20-636/2008) ЗАО «Искр Эн-Юг» г. Пятигорск о взыскании 6180 тыс. рублей с учетом уточнения (подробное описание дела см. в аудиторском отчете за 2008г.). По данному иску Общество предъявило встречное исковое заявление о взыскании с ЗАО «Искр Эн-Юг» 4544 тыс. рублей.

Решением АС по КБР было принято уточнение истца о взыскании 6180 тыс. рублей, и отказать в удовлетворении исковых требований в полном объеме, а также взыскать в пользу Общества 208 тыс рублей, не основательного обогащения и 48 тыс. рублей проценты с отказанием встречного иска в остальной части.

На данное решение АС по КБР ЗАО «Искр Эн-Юг» подала апелляционную жалобу в 16 Арбитражный Суд 16.10.09г. № 16 АП-1897/08 (6), который удовлетворил ходатайство и принял дело к производству.

На основании вышеизложенного, Общество подало Касательную жалобу в ФАС Северо-Кавказского округа РФ г. Краснодар на определении и назначении экспертизы и приостановления производства по делу вынесенного судьями 16 АС 19.11.09г., которые находится на стадии рассмотрения.

19.11.2009г. Федеральной антимонопольной службой был составлен протокол № 06/50-09 об административном правонарушении в отношении Общества, на основании жалобы ООО «ЖКХ «Прохладенское» о факте навязывания невыгодных условий договора согласно ч. 1 ст. 10 ФЗ от 26.7.2006г. № 135-ФЗ «О защите конкуренции с вынесением постановления об уплате штрафа в размере 560 тыс. рублей.

Общество обратилось в Арбитражный суд по КБР о незаконном постановлении.

Решением Арбитражного Суда (Дело от 28.12.2009г. № А20-3486/2009) отменен и признано незаконным постановление Управления антимонопольной службы по КБР от 01.12.2009г. №66/50-09

Генеральный директор
ОАО «Энерго-бытовая
компания»



Флейшер С.М.