

**ОАО «Ставропольэнергосбыт»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ  
ЗА 2009г.**

**г. Пятигорск**

## Содержание

<b>1. Характеристика организации и ее производственно-хозяйственной деятельности.</b>	<b>3</b>
1.1. Общие сведения об обществе.	3
1.2. Производственные показатели.	3
1.3. Экономические показатели.	7
1.4. Органы управления и контроля общества.	14
<b>2. Учетная политика.</b>	<b>15</b>
2.1. Основа составления.	15
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.	16
2.3. Основные средства.	16
2.4. Долговые обязательства.	16
2.5. Материально-производственные запасы.	16
2.6. Расходы будущих периодов.	17
2.7. Задолженность покупателей и заказчиков.	17
2.8. Резервы предстоящих расходов.	17
2.9. Признание дохода.	17
2.10. Признание расхода.	18
2.11. Добавочный и резервный капитал.	19
2.12. Налоговый учет.	19
2.13. Изменения в учетной политике.	19
<b>3. Раскрытие существенных показателей отчетности.</b>	<b>20</b>
3.1. Основные средства (статья 120 Бухгалтерского баланса).	20
3.2. Материально-производственные запасы (статья 210 Бухгалтерского баланса).	20
3.3. Задолженность покупателей и заказчиков (статьи 231 и 241 Бухгалтерского баланса).	22
3.4. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения.	22
3.5. Долгосрочные пассивы.	22
3.6. Краткосрочные обязательства	22
3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность	22
3.8. Добавочный капитал (статья 420 Бухгалтерского баланса).	23
3.9. Акции общества.	23
3.10. Государственная помощь.	25
3.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.	25
3.12. Прочие доходы и расходы.	25
3.13. Налоги.	26
3.14. Прибыль на акцию.	26
3.15. Аффинированные лица.	27
3.16. Информация по сегментам.	28

## **1. Характеристика организации и ее производственно-хозяйственной деятельности**

ОАО «Ставропольэнергосбыт» создано в результате реорганизации ОАО «Ставропольэнерго» в форме выделения на основании решения внеочередного общего собрания акционеров от 11.10.2004г. Свидетельство о регистрации общества выдано ИМНС России по г. Пятигорску Ставропольского края от 01.04.2005г. № 1052600222927. В ноябре 2009г. ОАО «Ставропольэнергосбыт» реорганизовано в форме присоединения к нему ОАО «Горэлектросети» (Протокол №5/09/ВОСА от 13.11.2009г.)

Основные виды деятельности общества:

- покупка электроэнергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии.
- реализация электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии.
- выполнение функций гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченных органов.
- прочие виды деятельности, незапрещенные законом.

### **1.1. Общие сведения об обществе:**

В состав общества входят семь отделений и тридцать два участка. ОАО «Ставропольэнергосбыт» занимает доминирующее положение на сбытовом рынке электроэнергии Ставропольского края. Доля компании составляет 55% потребления на региональном рынке электроэнергии. Основные потребители: оптовые покупатели – перепродавцы с долей потребления 31,6% от полезного отпуска Общества и население с долей потребления 13,3% от полезного отпуска Общества.

Фактическое местонахождение Общества: Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Большевикская, 59А.

Юридический адрес: 357502, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Дзержинского, 23

### **1.2. Производственные показатели**

#### **Покупка электроэнергии за 2009г.**

В 2009 году ОАО «Ставропольэнергосбыт» покупало электроэнергию на оптовом рынке электроэнергии (мощности) и розничном рынке.

Таблица 1.  
млн кВт/ч.

№ П/П	Наименование	Объем млн. кВт/ч.	То же в % от общей покупки
1.	<b>Покупка электроэнергии – всего</b>	<b>5'115,75</b>	<b>100,00%</b>
1.1.	Покупка электроэнергии с оптового рынка – всего	5'097,47	99,64%
1.1.1.	Покупка с регулируемого сектора ОРЭМ	3'160,93	62,01%
1.1.2.	Покупка с РСВ	1'802,20	35,35%
1.1.3.	Покупка с БР	134,34	2,64%
1.2.	Покупка электроэнергии на региональном рынке – всего	18,28	0,36%
1.2.1.	Покупка от ОАО «Межрегионэнергосбыт»	16,64	0,33%
1.2.2.	Покупка от блок – станции ОАО «Ставропольсахар»	1,64	0,03%
	<b>СПРАВОЧНО:</b>		
	Нагрузочные потери плановые	167'212,53	

Покупка с оптового рынка электроэнергии (мощности) составляет 99,64% от общего объема покупки, при этом по регулируемым двусторонним договорам в 2009г. куплено 3'160,93 млн.кВтч или 62,01% от общего объема покупки. Покупка электроэнергии с розничного рынка в 2009г. составила соответственно 0,36% от общего объема покупки.

Основными поставщиками на оптовом рынке электроэнергии (мощности) являлись ОАО «Концерн Росэнергоатом», ОАО «РусГидро», ОАО «Шестая Генерирующая компания Оптового Рынка», ОАО «Вторая Генерирующая компания Оптового Рынка». На региональном рынке поставка электроэнергии осуществлялась ОАО «Межрегионэнергосбыт» и ОАО «Ставропольсахар».

### Итоги энергосбытовой деятельности в 2009г.

Объем отгрузки электроэнергии (полезный отпуск электроэнергии) и прочих услуг за 2009 г. в суммовом выражении с НДС составил 10 176,1 млн.руб. Объем реализации электроэнергии и прочих услуг за 2009 г. 10 212,0 млн.руб. Уровень реализации 101,35 %.

Полезный отпуск электроэнергии собственным потребителям за период с января по декабрь 2009 г. составил 8 643,4 млн. руб. Реализация за период – 8 687,3 млн. руб., что составляет 100,51% к полезному отпуску. Оплата за соответствующий период составила 101,11% к полезному отпуску. На 100%-ный и более уровень оплаты потребленной электроэнергии вышли такие отрасли промышленности как промышленные потребители, непромышленные потребители, потребители сельского хозяйства, ОПП. Ниже 100% оплата по федеральному бюджету, населению.

Дебиторская задолженность по собственным потребителям за период с января по декабрь в целом увеличилась на 83,7 млн. руб., ( в том числе уменьшилась на 39,0 млн.руб. до момента присоединения ОАО «Горэлектросеть» г. Ставрополь и увеличилась на 122,7 млн.руб. после реорганизации ОАО «Ставропольэнергосбыт»).

Задолженность по группе «ОПП» снизилась на 67,3 млн. руб., в т.ч. МУП Городских электрических сетей г. Невинномысск – 0,8 млн. руб., ОАО «Горэлектросеть» г. Ставрополь – 57,7 млн. руб.

Кредиторская задолженность увеличилась на 72,5 млн. руб.

### Итоги энергосбытовой деятельности за период с января по декабрь 2009 г.:

Таблица 2.

Группа потребителей	Дебиторская задолженность на 01.01.09	Кредиторская задолженность на 01.01.09	Полезный отпуск тыс. руб.	Реализация тыс. руб.	% реализации	Оплата тыс. руб.	% оплаты	Снижение дебиторской задолженности	Снижение кредиторской задолженности	Взаиморасчет	Дебиторская задолженность по реорганизации	Кредиторская задолженность по реорганизации	Дебиторская задолженность на 01.01.10	«+» снижение, «-» увеличение	Кредиторская задолженность на 01.01.10	«+» снижение, «-» увеличение
<b>1. Продажа электроэнергии собственным потребителям</b>																
Промышленные	55 509	82 249	3 420 004	3 414 546	99,84%	3 440 925	100,61%	457	5		62126	8714	122 636	67 127	117 337	35 088
Непромышленные	6 809	33 597	710 867	714 098	100,45%	727 648	102,36%	8	27		29525	20294	33 095	26 286	67 414	33 817
СХ	2 274	31 106	906 988	907 494	100,06%	915 717	100,96%		62		1	62	1 769	-505	39 328	8 222
ОПП	133 884	0	2 005 819	2 073 129	103,36%	2 083 613	103,88%			10484			66 574	-67 310	0	0
Население	23 783	11221	1 032 782	1 021 185	98,88%	1 011 614	97,95%	104			33643	401	68 919	45 136	2 051	-9 170
Бюджетные в т.ч.	3 057	5 911	566 964	556 846	98,22%	559 609	98,70%	58			2 883	1 742	16 000	12 943	10 416	4 505
а) федеральный	859	1 180	237 959	226 643	95,24%	226 772	95,30%	58			2315	1057	14 432	13 573	2 366	1 186
б) местный	1913	3071	259 284	260 283	100,39%	261 621	100,90%				240	122	1 154	-759	4 531	1 460
в) краевой	285	1 660	69 721	69 920	100,29%	71 216	102,14%				328	563	414	129	3 519	1 859
<b>ИТОГО:</b>	<b>225 316</b>	<b>164 084</b>	<b>8 643 424</b>	<b>8 687 298</b>	<b>100,51%</b>	<b>8 739 126</b>	<b>101,11%</b>	<b>627</b>	<b>94</b>	<b>10 484</b>	<b>128 178</b>	<b>31 213</b>	<b>308 993</b>	<b>83 677</b>	<b>236 546</b>	<b>72 462</b>
<b>2. Продажа потерь</b>																
потери	65056	12745	1 055 781	1 037 268	98,25%	1 024 523	97,04%				16 489		100 058	35 002	0	-12 745
<b>ИТОГО:</b>	<b>65 056</b>	<b>12 745</b>	<b>1 055 781</b>	<b>1 037 268</b>	<b>98,25%</b>	<b>1 024 523</b>	<b>97,04%</b>				<b>16 489</b>		<b>100 058</b>	<b>35 002</b>	<b>0</b>	<b>-12 745</b>
<b>3. Продажа электроэнергии через ИОРЭМ</b>																
ЗАО ИФР	52239		465 540	476 717	102,40%	476 717	102,40%						41 062	-11 177	0	0
<b>ИТОГО:</b>	<b>52 239</b>		<b>465 540</b>	<b>476 717</b>	<b>102,40%</b>	<b>476 717</b>	<b>102,40%</b>						<b>41 062</b>	<b>-11 177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ИТОГО прироста зд.ст.	342 611	176 829	10 164 745	10 201 283	100,36%	10 140 366	100,74%	627	94	10 484	144 667	31 213	450 113	107 502	236 546	59 717
4. Прочие доходы																
прочие услуги	10		11 386	10 669	93,70%	10671	93,72%				3 017		3 744	3 734	2	2
ИТОГО:	10		11 386	10 669	93,70%	10671	93,72%				3 017		3 744	3 734	2	2
ВСЕГО	342 621	176 829	10 176 131	10 211 953	100,35%	10 251 037	100,74%	627	94	10 484	147 684	31 213	453 857	111 236	236 548	59 719

Дебиторская задолженность по покупателям и заказчикам (без учета дебиторской задолженности по другим покупателям и заказчикам стр.241.Ф.1) по состоянию на 01.01.2009г. составляла 342 621 тыс.руб., за 2009г. указанная дебиторская задолженность выросла на 111 236 тыс.руб. в том числе по реорганизации на 142215тыс.руб.

#### Анализ структуры дебиторской задолженности покупателей электроэнергии по ОАО «Ставропольэнергосбыт».

Таблица 3.

По состоянию на 01.01.10г. текущая задолженность снизилась на 34 843 тыс.руб. в основном за счет потребителей группы «ОПП». «Рабочая» задолженность увеличилась на 154 244 тыс. руб. «Мораторная» задолженность снизилась на 11 899 тыс. руб.

ОАО "Ставрополь энергосбыт"	Структура дебиторской задолженности на 01.01.09г., тыс. руб.								
	Текущая	Рабочая всего	в том числе				Мора- торная	Всего на 01.01.09	
			Реструкту- ризован- ная всего	в том числе		Исковая			Прочая перест.
				Реструкту- ризован- ная по согл. с РАО					
ВСЕГО	193 980	128 219			92 754	35 465	20 412	342 611	

ОАО "Ставрополь- энергосбыт"	Структура дебиторской задолженности на 01.01.10г., тыс.руб.								
	Текущая	Рабочая Всего	в том числе				Мора- торная	Всего на 01.01.10	
			Реструкту- ризован- ная всего	в том числе		Исковая			Прочая перест.
				Реструкту- ризован- ная по согл. с РАО					
ВСЕГО	159 137	282 463	7 631			95 244	179 588	8 513	450 113

Реструктуризованная задолженность образовалась по соглашению об отсрочке платежа по договору № 600205 от 18.06.2009г. (филиал «Железноводские электрические сети» ООО «Логика»).

### 1.3. Экономические показатели

Решением Совета директоров (протокол № 85 от 26.03.2009г.) для ОАО «Ставропольэнергосбыт» установлены целевые значения ключевых показателей эффективности (КПЭ) на 2009г.

#### годовые КПЭ

Таблица 4.

ROE, %	Оплата поставленной электроэнергии, %
12,87%	95%

#### квартальные КПЭ

Таблица 5.

	Коэффициент срочной ликвидности, %	Процент оплаты услуг по передаче электроэнергии, %
1 квартал	0,8	100,0%
2 квартал	0,8	100,0%
3 квартал	0,8	100,0%
4 квартал	0,8	100,0%

Для достижения целевых значений КПЭ разработан и утвержден Советом директоров Общества (протокол № 90 от 25.05.2009г.) бизнес - план на 2009г.

Согласно отчету об исполнении бизнес-плана за 2009г. исполнение установленных целевых значений ключевых показателей эффективности сложилось следующим образом:

Таблица 6.

	Установленные Советом директоров на 2009г.	Факт 2009г.	Примечание
ROE	12,87%	30,20%	выполнен
Оплата поставленной электроэнергии	95,0%	100,2%	выполнен

Целевые значения квартальных ключевых показателей эффективности:

Таблица 7.

Отчетный период	Установленные Советом директоров на 2009г.	Факт 2009г.	Примечание
<b>Коэффициент срочной ликвидности</b>			
1 квартал	0,8	1,40	выполнен
2 квартал	0,8	1,15	выполнен
3 квартал	0,8	1,48	выполнен

4 квартал	0,8	1,19	выполнен
<b>Процент оплаты услуг по передаче электроэнергии (нарастающим итогом)</b>			
1 квартал	100,0%	100,0%	выполнен
2 квартал	100,0%	100,0%	выполнен
3 квартал	100,0%	100,0%	выполнен
4 квартал	100,0%	100,0%	выполнен

Фактический среднеотпускной тариф на электроэнергию на розничном рынке за 2009г. составил 177,92 коп./кВтч, при плановом 165,73 коп./кВтч (увеличение фактического тарифа по сравнению с плановым составило 7,4%). При этом регулируемый фактический среднеотпускной тариф составил 160,24 коп./кВтч при плановом 159,59 коп./кВтч, нерегулируемый фактический среднеотпускной тариф 212,12 коп./кВтч при плановом 177,85 коп./кВтч.

Существенные отклонения фактического регулируемого тарифа от планового является следствием того, что бизнес-план Общества разрабатывался до принятия тарифных решений в отношении ОАО «Ставропольэнергосбыт» и в течение отчетного года не корректировался. Бизнес-план Общества разрабатывался с учетом предельных тарифов по потребителям Ставропольского края.

Увеличение фактического нерегулируемого тарифа по сравнению с плановым на 34,27 коп./кВтч вызвано ростом нерегулируемых тарифов на оптовом рынке электроэнергии по сравнению с прогнозом.

Выполнение основных финансовых показателей за 2009г. сложилось следующим образом:

Таблица 8.  
тыс. руб.

	План 2009г.	Факт 2009г.	% выполнения
Выручка	8 036 811	8 623 840	107,3%
Себестоимость	5 602 593	5 400 872	96,4%
Валовая прибыль	2 434 218	3 222 968	132,4%
Коммерческие расходы	2 352 225	2 525 738	107,4%
Управленческие расходы	0	0	x
Прибыль (убыток) от продаж	81 993	697 230	850,4%
Прочие доходы	791 334	1 064 068	134,5%
Прочие расходы	849 819	1 083 485	127,5%
Прибыль до налогообложения	23 507	677 813	2883,4%
Чистая прибыль	18 806	23 572	125,3%



Несмотря на сокращение величины полезного отпуска электроэнергии в натуральном выражении ( план = 4 768,1 млн.кВтч, факт = 4 619,9 млн./кВтч, снижение (-)148,3 млн.кВтч) Общество по итогам года получило чистую прибыль в сумме 23.572 млн.руб.

Положительный финансовый результат достигнут за счет успешной работы на оптовом рынке, улучшения структуры потребления электроэнергии на розничном рынке по сравнению с плановой.

Фактическая себестоимость производства и реализации продукции за 2009г. составила 5 400,9 млн. руб. (или 96,4 % к плану) при плане 5 602,6 млн.руб.

Таблица 9.  
тыс.руб.

		План	Факт	% выполнения
	Себестоимость	5 602 593	5 400 872	96,40%
	в т.ч.			
1	расходы на покупку электроэнергии	5 602 593	5 400 872	96,40%
	Коммерческие расходы	2 352 225	2 525 738	107,38%
	в т.ч.			
3	Услуги ОАО "ФСК ЕЭС"	64 203	62 520	97,38%
4	Услуги операторов ОРЭ	3 707	3 876	104,56%
5	расходы на услуги по передаче по сетям ЭСО края	1 847 624	2 014 338	109,02%
	из них			
5.1.	ОАО "Ставропольэнерго"	1 808 020	1 921 373	106,27%
5.2.	Прочие ТСО	39 603	92 965	234,74%
6	Отчисления в фонд энергосбережения	24 579	24 579	100,00%
7	Собственные расходы Общества	412 112	420 424	102,02%

Собственные расходы ОАО «Ставропольэнергосбыт» в 2009г. по факту составили 420,4млн.руб., при плане 412,1 млн.руб.

Таблица 10.

тыс.руб.

	План	Факт	Отклонение
Всего собственные расходы	412 112	420 424	8 311,9
в т.ч.			
Сырье и материалы	14248,2	17759,4	3 511,2
ФОТ	145378,7	190707,5	45 328,8
ЕСН	34951,1	30746,3	-4 204,8
Амортизация	19023,3	14161,7	-4 861,6

Услуги ремонтных организаций	26120,3	25997,3	-123,0
Связь	5271,7	6732,4	1 460,7
Страхование	2743,7	2979,8	236,0
Аренда	25246,2	24972,9	-273,3
Налоги	1506,4	1730,8	224,4
Прочие затраты, в т.ч.	137 623	104 636	-32 986,3
услуги по комсбору	22073,9	25996,7	3 922,9
аудит и консалтинг	322,0	322,0	0,0
здравоохранение	395,4	267,5	-127,9
информационно-вычислительные услуги	1192,7	1347,5	154,8
охрана	2193,6	2221,3	27,7
коммунальные услуги	824,0	1303,5	479,5
подготовка кадров	1230,8	1827,9	597,1
командировочные и представительские расходы	4327,1	3224,7	-1 102,4
хозяйственные и канцелярские расходы	2259,5	2704,3	444,8
почтовые и типографские	2908,3	2436,1	-472,2
расходы по охране труда	0,0	0,0	0,0
затраты СМИ	853,8	990,8	137,0
расходы на приобретение программных продуктов и баз данных	2200,9	880,1	-1 320,8
оплата первых двух дней больничных	310,0	278,3	-31,6
другие затраты	96 531	60 835	-35 695,2

Прирост фактических затрат к плану составил 8.3 млн.руб. Причина увеличения затрат по статьям затрат – таких как «Сырье и материалы», «ФОТ», «Услуги по комсбору», «Связь», «Страхование», «Коммунальные услуги», «Хозяйственные и канцелярские товары» вызвана включением в состав общества в 2009г. МУП «Горэлектросеть» г. Железноводска и расширением зоны деятельности ОАО «Ставропольэнергосбыт» как гарантирующего поставщика.

На статью «Прочие затраты» отнесен также резерв под расходы будущих периодов, который Общество имеет право создавать в соответствии с принятой Учетной политикой.

Кроме того Общество проводит программу оптимизации затрат. В частности снижение затрат произошло по следующим статьям: «Услуги ремонтных организаций», «Аренда», «Здравоохранение», «Командировочные и представительские расходы», «Почтовые и типографские», «Расходы по приобретению программных продуктов и баз данных», «Другие затраты».

## Определение рейтинга финансовой устойчивости

Таблица 11.

Коэффициенты		Формулы для расчета показателей	Значения коэффициентов	Баллы	Веса	Общая сумма баллов
Коэффициент абсолютной ликвидности	K1	$(с. 260 \text{ ф.1} + с. 250 \text{ ф.1}) / с. 690 \text{ ф.1}$	0,754	4	0,25	1,00
Коэффициент срочной ликвидности	K2	$(с. 260 \text{ ф.1} + с. 250 \text{ ф.1} + с. 240 \text{ ф.1}) / (с. 690 \text{ ф.1} - с. 640 \text{ ф.1})$	1,153	4	0,50	2,00
Коэффициент текущей ликвидности	K3	$с. 290 \text{ ф.1} / (с. 690 \text{ ф.1} - с. 640 \text{ ф.1})$	1,160	4	0,50	2,00
Коэффициент финансовой независимости	K4	$с. 490 \text{ ф.1} / с. 300 \text{ ф.1}$	0,203	4	1,25	5,00
Рентабельность продаж	K5	$(с. 029 \text{ ф.2} / с. 010 \text{ ф.2}) * 100\%$	37,4%	4	0,25	1,00
Рентабельность собственного капитала	K6	$с. 190 \text{ ф.2} / с. 490 \text{ ф.1} \text{ отчетн.} * 100\%$	2,7%	3	0,25	0,75
Рентабельность активов	K7	$с. 190 \text{ ф.2} \text{отч.} / с. 300 \text{ ф.1} \text{ отчетн.} * 100\%$	0,4%	2	0,25	0,50
Динамика дебиторской задолженности	K8	$(с. 240 \text{ ф.1} + с. 230 \text{ ф.1}) \text{отчетн.} - (с. 240 \text{ ф.1} + с. 230 \text{ ф.1}) \text{баз.}) / (с. 240 \text{ ф.1} + с. 230 \text{ ф.1}) \text{баз.}) * 100\%$	1,3%	2	0,25	0,50
Динамика кредиторской задолженности	K9	$((с. 620 \text{ ф.1} \text{отч.} - с. 620 \text{ ф.1} \text{ баз.}) / с. 620 \text{ ф.1} \text{ баз.}) * 100\%$	114,3%	1	0,25	0,25
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	K10	$(с. 240 \text{ ф.1} \text{отч.} + с. 230 \text{ ф.1} \text{отч.}) / с. 620 \text{ ф.1} \text{отч.}$	0,584	1	0,25	0,25
Итоговый рейтинг						13,25

В соответствии с Методикой оценки финансового состояния ОАО «Ставропольэнергосбыт», утвержденной Генеральным директором Общества приказом №249 от 05.09.2008г., ОАО «Ставропольэнергосбыт» имеет рейтинг АЗ и относится к предприятиям с устойчивым финансовым состоянием.

После принятия «Правил функционирования розничного рынка электрической энергии в переходный период реформирования электроэнергетики», утвержденных Постановлением Правительства РФ № 530 от 31.08.2006г., для энергосбытовых компаний имеющих статус гарантирующего поставщика, более существенным, чем достижение определенного рейтинга финансового состояния и кредитоспособности, стало соблюдение контрольных показателей финансового состояния гарантирующего поставщика

Показателями финансового состояния гарантирующего поставщика являются: (Приложение № 1 к Постановлению Правительства РФ № 530 от 31.08.2006г.)

а) оборачиваемость кредиторской задолженности;

б) доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности;

в) текущий коэффициент ликвидности;

г) коэффициент финансовой независимости.

Показатели финансового состояния гарантирующего поставщика определяются ежеквартально на основании данных квартальной бухгалтерской отчетности:

Таблица 12.

Показатель	Ед. изм.	Рекомендуемое значение	Контрольный показатель	1 квартал 2008г.	2 квартал 2008г.	3 квартал 2008г.	4 квартал 2008г.
Оборачиваемость кредиторской задолженности	дни	не более 35 дней	не более 40 дней	15	22	15	17
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности	%	не более 7 процентов	не более 15 процентов	0	0	0	0
Текущий коэффициент ликвидности		не менее 1	не менее 0,8	1,41	1,16	1,49	1,20
Коэффициент финансовой независимости		не менее 0,2	не менее 0,15	0,32	0,29	0,40	0,20

Таким образом Обществом выполнены все рекомендуемые значения показателей финансового состояния гарантирующего поставщика установленные Правительством РФ.

#### **Выполнение обязательств перед поставщиками и подрядчиками.**

#### **Расчеты на НОРЭМ и с прочими поставщиками электроэнергии**

Таблица 13.  
тыс.руб.

Наименование	Остаток на 01.01.09		Обороты		Остаток на 01.01.10	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
НОРЭМ, в т. ч.	1 676	95 783	5 872 542	5 854 792	1 742	78 100
ОАО Концерн Энергоатом	45		2 841 466	2 840 269	1 242	
ЗАО «ЦФР»		95 783	1 639 253	1 621 569		78 100
ОАО «Рус Гидро»	888		299 564	300 359	93	
Прочие поставщики, в т.ч.		81 275	498 937	518 237		99 933
Межрегионэнергообит		1 107	14 242	15 111		1 976
Торговый Дом		57 989	57 989			

Энергосервис						
Лукойл-Кубаньэнерго			169 197	247 490		77 652
<b>ВСЕГО:</b>	<b>1 676</b>	<b>177 058</b>	<b>6 371 479</b>	<b>6 373 029</b>	<b>1 742</b>	<b>178 033</b>

Общая задолженность перед поставщиками электроэнергии на 01.01.10г. составила 178 033 тыс. руб. по факту потребления за декабрь 2009г.

#### Расчеты по заработной плате.

Таблица 14.  
тыс.руб.

Наименование	Остаток на 01.01.09,		Обороты		Остаток на 01.01.10	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Заработная плата (без НДФЛ)		5731	187444	189377		7664
ЕСН	10	1424	36315	36624	125	1848

Задолженность по заработной плате и ЕСН образовалась по расчетам за вторую половину декабря (окончательный расчет).

#### Расчеты по налогам.

Таблица 15.  
тыс.руб.

Наименование	Остаток на 01.01.09.		Обороты		Остаток на 01.01.10.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Налоги	169841	838	2245477	2502342	16	87899

#### Инвестиции.

В 2009 году ОАО «Ставропольэнергосбыт» осуществило инвестиций на сумму 37749,4 тыс.руб., в том числе: за счет амортизации на сумму 14 161,7 тыс.руб., за счет прибыли (прошлых лет и текущего года) сумму 23 587,7 тыс. руб.

Таблица 16.  
тыс.руб.

Приобретено объектов основных средств-всего	37749,4
в т.ч.здания	19205
-земельных участков	410
-автотранспорта	7054,3
- машины и оборудование (в т.ч.оргтехника)	8324,3

-передаточных устройств	213,5
-производственный и хоз. инвентарь	1664,2
-сооружения	878,1

#### Управление дебиторской и кредиторской задолженностью.

В 2009г. рост дебиторской задолженности за поставленную электроэнергию составил 111,3 млн.руб в том числе за счет реорганизации 142.2 тыс.руб.Задолженность перед поставщиками и подрядчиками выросла на 365.7 тыс.руб. в том числе за счет реорганизации 273,5тыс.руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками производились в соответствии с заключенными договорами и ДПН Общества.

#### 1.4 Органы управления и контроля общества.

Согласно Уставу ОАО «Ставропольэнергосбыт» (ст.9) органами управления компании являются – Общее собрание акционеров, Совет директоров, Генеральный директор.

Органом контроля над финансово-хозяйственной деятельностью «Ставропольэнергосбыт» является ревизионная комиссия.

*Состав Совета Директоров Общества* утвержден внеочередным общим собранием акционеров Общества - 11 сентября 2009 года, (протокол № 2/09/вса от 14.09.2009г.) в следующем составе:

Таблица 17.

Ф.И.О.	Пост в Совете директоров	Место работы	Занимаемая должность
<i>Мухаметишин Вадим Вильевич</i>	Председатель совета директоров	Московское представительство ОАО "МРСК Северного Кавказа"	менеджер
<i>Абайханова Эльмира Магаметовна</i>	Заместитель Председателя совета директоров	ОАО "МРСК Северного Кавказа"	главный специалист специальных проектов
<i>Березин Сергей Александрович</i>	член совета директоров	ОАО "Ставропольэнерго"	Советник управляющего директора
<i>Медведев Сергей Юрьевич</i>	член совета директоров	Адвокатская контора "Аснис и партнеры" №31 Коллегии адвокатов "МГКА-1"	адвокат
<i>Юхневич Юрий Брониславович</i>	член совета директоров	ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"	советник Председателя Правления

<i>Топорков Владимир Владимирович</i>	член совета директоров	ЗАО "Русская Холдинговая Компания"; ООО "Офис Регион"; ООО "Сосновка"	генеральный директор
<i>Хазизов Игорь Яковлевич</i>	член совета директоров	Российский государственный геологоразведочный университет им. Серго Орджоникидзе	Проректор по финансово-экономической деятельности

**Состав Ревизионной комиссии** Общества утвержден на Общем собрании акционеров протокол № 1/09/госа от 08.06.2009г. в следующем составе:

*Таблица 18.*

Ф.И.О.	Должность в ревизионной комиссии	Место работы	Занимаемая должность
<i>Белякова Наталья Николаевна</i>	член ревизионной комиссии	ОАО "Ставропольэнергосбыт"	заместитель главного бухгалтера
<i>Буланцева Наталья Петровна</i>	член ревизионной комиссии	ООО "Эссет Менеджмент Компани"	финансовый директор
<i>Гарамова Кристина Витальевна</i>	член ревизионной комиссии	ООО "ЧОП "ЭНЕРГИЯ"	главный бухгалтер
<i>Ершова Вера Михайловна</i>	член ревизионной комиссии	ООО "Эссет Менеджмент Компани"	главный бухгалтер
<i>Попова Елена Александровна</i>	член ревизионной комиссии	ОАО "СКЭРК"	главный бухгалтер

**Генеральным директором** ОАО «Ставропольэнергосбыт» является Остапченко Борис Валерьевич на основании протокола заседания Совета директоров Общества № 31 от 14.07.2006г.

## **2. Учетная политика**

Настоящий бухгалтерский отчет ОАО «Ставропольэнергосбыт» подготовлен на основе следующей учетной политики.

### **2.1. Основа составления.**

Бухгалтерский отчет общества сформирован исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 21.11.1996г. №129-ФЗ

“О бухгалтерском учете”, Положения по бухгалтерскому учету “Учетная политика организации” ПБУ 1/98, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 декабря 1998 года №60н., Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. №34н.

Активы и обязательства ОАО «Ставропольэнергосбыт» оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

## ***2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.***

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

## ***2.3. Основные средства.***

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом

Объекты основных средств стоимостью менее 20000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию без отражения на счете 02 «Амортизация основных средств». В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или эксплуатации организован контроль за их движением.

## ***2.4. Долговые обязательства.***

Долговые ценные бумаги отражаются по стоимости приобретения.

## ***2.5. Материально-производственные запасы.***

Материально – производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим ценам. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии в 2009 г. осуществлялась по средней себестоимости.



## **2.6. Расходы будущих периодов.**

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются в бухгалтерском учете и отражаются в балансе отдельной строкой как расходы будущих периодов.

В состав расходов будущих периодов включаются, в частности:

- расходы, связанные с приобретением программных продуктов и баз данных;
- расходы по подписке;
- расходы на отпуска;
- расходы, связанные с приобретением лицензий;
- добровольное страхование имущества работников.

Расходы будущих периодов списываются по видам расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.

## **2.7. Задолженность покупателей и заказчиков.**

Задолженность покупателей и заказчиков учитывается по сумме выставленных покупателям счетов по утвержденным тарифам.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

## **2.8. Резервы предстоящих расходов.**

В 2009 г. создан резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год.

## **2.9. Признание дохода.**

Выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении к оплате расчетных документов.

Учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг ведется по видам деятельности.

При этом доходами от обычных видов деятельности в ОАО «Ставропольэнергосбыт» в целом являются:

- выручка от продажи электрической энергии внутренним потребителям;
- выручка от продажи потерь в сетях;
- выручка от продажи электроэнергии на свободном рынке;
- выручка от оказания прочих услуг.

Прочими доходами являются: поступления от продажи основных средств и иных активов; п. 7 ПБУ 9/99, доходы в виде признанных должником или подлежащих уплате должником на основании решения суда, вступившего в законную силу, штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных обязательств, а также сумм возмещения убытков или ущерба; безвозмездное получение активов; прибыль прошлых лет; суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности; курсовые разницы; прочие доходы.

Для целей налогообложения доходы от реализации товаров (работ, услуг) признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ заказчиком, возмездного оказания услуг, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается для целей налогообложения за вычетом налогов, предъявленным покупателям.

## **2.10. Признание расхода**

В ОАО «Ставропольэнергосбыт» применяется метод учета затрат способом суммирования затрат. ОАО «Ставропольэнергосбыт» обеспечивается внутреннее разделение учета затрат по следующим видам деятельности:

- продажа электроэнергии;
- прочие услуги;

Отдельными видами прочих расходов являются:- расходы на социальное потребление (оплата коммунальных услуг неработающим пенсионерам, оздоровительные мероприятия, и другие социальные расходы, соответствующие ПБУ 10/98.)

- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью,
- мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий.

-расходы в виде штрафов, пеней или иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств подлежащие уплате на основании решения суда, вступившего в законную силу, а также расходы на возмещение причиненного ущерба.

### **2.11. Добавочный и резервный капитал**

Добавочный капитал общества передан по разделительному балансу без расшифровки источников образования. В результате реорганизации произошло увеличение добавочного капитала. По состоянию на 01.01.2010г. добавочный капитал составил 325575 тыс.руб.

ОАО «Ставропольэнергосбыт» создает резервный фонд в размере 5 % от его уставного капитала путем ежегодных отчислений в размере не менее 5 % от чистой прибыли (ст.8 Устава компании) на основании решения годового собрания акционеров по распределению чистой прибыли до момента достижения размера установленного действующим законодательством.

Рост резервного фонда за 2009г. 3587 тыс.руб. в том числе за счет реорганизации 3587 тыс.руб.

### **2.12. Налоговый учет**

Учет расчетов по налогам, платежам и сборам, уплачиваемым в бюджет и внебюджетные фонды, ведется непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, платежу и сбору в разрезе уровня бюджетов и внебюджетных фондов (федеральный, бюджет субъекта РФ, местный бюджет), а также в разрезе типа задолженности (недоимка по основной сумме налога, платежа, сбора, пеня, штраф).

Для расчета НДС выручка признается по отгрузке продукции, товаров, работ, услуг.

В целях налогообложения прибыли выручка признается по методу начисления.

Расчет налоговой базы за отчетный (налоговый) период составляется в соответствии с нормами, установленными главой 25 НК РФ, исходя из данных налогового учета, нарастающим итогом с начала года.

### **2.13. Изменения в учетной политике**

Изменения в учетную политику не вносились.

### 3. Раскрытие существенных показателей отчетности

#### 3.1. Основные средства (строка 120 Бухгалтерского баланса)

##### Стоимость основных средств по группам

Таблица 19.  
тыс. руб.

№	Наименование группы основных средств	Восстановительная стоимость на 31.12.09г.	в % к итогу	Остаточная стоимость на 31.12.09г.	в % к итогу
1	Здания	71903,6	50,1	65393,0	65,2
2	Сооружения и передаточные устройства	1661,6	1,2	1517,1	1,5
3	Машины и оборудование	38454,0	26,8	14742,7	14,7
4	Транспортные средства	21780,0	15,2	14672,2	14,6
5	Другие основные средства	9048,9	6,3	3502,5	3,5
6	Земельные участки	544,1	0,4	544,1	0,5
<b>ИТОГО:</b>		<b>143392,2</b>	<b>100,0</b>	<b>100371,6</b>	<b>100</b>

За 2009 год приобретено основных средств на сумму 37749 тыс. руб. Списано основных средств на сумму 1557 тыс. руб.

#### 3.2. Материально-производственные запасы (строка 210 Бухгалтерского баланса)

Состояние запасов и затрат компании в 2009 г. характеризуется следующими данными:

Таблица 20.

Запасы	Абсол. величины (тыс. руб.)		Удельные веса (%)		Изменения	
	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года	в абсол. величинах	в уд. весах
Сырье и материалы всего	784	806	21,5	8,0	22	-13,5
-запчасти	15	72	0,4	0,7	57	0,3
-прочие материалы	769	734	21,1	7,3	-35	-13,8
Расходы будущих периодов	2859	4527	78,5	45,0	1668	-33,5
Товары для перепродажи		4733		47,0	4733	47,0
<b>ВСЕГО</b>	<b>3643</b>	<b>10066</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>6423</b>	<b>X</b>

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет **10066**тыс. руб.

### 3.3. Задолженность покупателей и заказчиков (стр. 230 и 240 Бухгалтерского баланса)

#### Расшифровка дебиторской задолженности по строке 240.

Таблица 21.  
тыс. руб.

Наименование	на начало года	на конец года	Изменение	
			тыс. руб.	%
<b>1. Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.:</b>	<b>342 621</b>	<b>453 882</b>	<b>111 261</b>	<b>32,5</b>
ГУП СК «Ставрополькоммунэлектро»	444	1278	834	187,8
Горэлектросель г.Георгиевска	97 410	104 968	7 558	7,8
Горэлектросеть г.Буденовск	612	90	-522	-85,3
Горэлектросеть г.Железноводск	29 904	0	-29 904	-100,0
ОАО «Горэлектросеть г. Ставрополь»	57 750	0	-57 750	-100,0
МУП «Горэлектросеть» г.Невинномысск	11 103	10 291	-812	-7,3
ОАО «Горэлектросеть» г. Кисловодск	1 446	21 988	20 542	1 420,6
Филиал МРСК ОАО «Ставропольэнерго»	9 045	20 420	11 375	125,8
ГУП СК «Ставрополькрайводоканал»	686	10 095	9 409	1 371,5
Филиал «Железноводские электрические сети» ООО «Логика»	0	9 816	9 816	100,0
ЗАО «Красный металлист»	6595	10 583	3 988	60,5
МУП «ВОДОКАНАЛ»	0	7 379	7 379	100,0
ОАО «Теплосеть»	0	11 458	11 458	100,0
ОАО «Ставропольское троллейбусное предприятие»	0	33 316	33 316	100,0
ФГУП Буденновская КЭЧ	277	5 966	5 689	2 053,8
ЗАО ЦФР	52 239	41 062	-11 177	-21,4
<b>2. Авансы выданные</b>	<b>15 534</b>	<b>4 534</b>	<b>-11 000</b>	<b>-70,8</b>
<b>3. Задолженность прочих дебиторов</b>	<b>202 459</b>	<b>109 316</b>	<b>-93 143</b>	<b>-46,0</b>
<b>Всего</b>	<b>560 614</b>	<b>567 732</b>	<b>7 118</b>	<b>1,3</b>

По сравнению с началом года дебиторская задолженность увеличилась на 7 118 тыс. руб., задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 111 261 тыс. руб. или на 32,5%, в том числе по реорганизации 142215 тыс.руб. прочая дебиторская задолженность снизилась на 93 143тыс. руб.

### 3.4. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2009г. составили 920986 тыс.руб., долгосрочные – 32062 тыс. руб.

### 3.5. Долгосрочные пассивы

3.6.1. Займы и кредиты (строка 510 Бухгалтерского баланса).

ОАО «Ставропольэнергосбыт» долгосрочных займов и кредитов не имеет.

3.6.2. Прочие долгосрочные обязательства (строка 520 Бухгалтерского баланса).

ОАО «Ставропольэнергосбыт» долгосрочных обязательств не имеет.

### 3.6. Краткосрочные обязательства

Займы и кредиты (строка 610 Бухгалтерского баланса).

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам на конец 2009 года составила 400000 тыс. руб., в том числе:

- задолженность по кредитам банков 400000 тыс. руб.,
- задолженности по займам ОАО «Ставропольэнергосбыт» не имеет.

### 3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность

(строка 620 Бухгалтерского баланса)

Таблица 22.

Долговые обязательства	Строка баланса	на начало года	на конец года	изменение	
				тыс. руб.	%
<b>I. Задолженность поставщикам и подрядчикам из нее</b>	<b>621</b>	<b>265258</b>	<b>631006</b>	<b>365748</b>	<b>137,9</b>
ЗАО ЦФР		95 815	78 147	-17 668	-18
Гидро ОГК		-	-	-	-100
ОГК-5		-	-	-	-100
Концерн "Росэнергоатом"		-	-	-	-100
Торговый дом Энергосервис		57 989	-	-57 989	-100
Филиал МРСК Ставропольэнерго		56 689	388 638	331 949	586
Сочинская ТЭС		-	-	-	-100
Центр Энергосбережения		18000	4 097	-13 903	-77

2. Задолженность по оплате труда	622	5731	7664	1933	33,7
3. Задолженность гос. внебюджетным фондам	623	1424	1848	424	29,8
ПФ РФ		1226	1591	365	29,8
ФОМС		181	233	52	28,7
ФСС		17	24	7	41,2
по начисленным пеням и штрафам		-	-	-	-
4. Задолженность перед Бюджетом	624	838	87899	87061	10389,1
ФБ		530	53294	52764	9955,5
РБ		304	34574	34270	11273,0
МБ		4	31	27	675,0
5. Авансы полученные	625	176829	236548	59719	33,8
6. Задолженность прочим кредиторам	625	3828	7974	4146	108,3
<b>ВСЕГО</b>	<b>620</b>	<b>453908</b>	<b>972939</b>	<b>519031</b>	<b>114,3</b>

Кредиторская задолженность увеличилась на 519031 тыс. руб. или 114,3% в том числе по реорганизации 273532,5 тыс. руб.

### 3.8. Добавочный капитал (статья 420 Бухгалтерского баланса)

Добавочный капитал передан вступительным балансом на сумму 3013 тыс. руб. Сумма передана без представления расшифровки источников образования добавочного капитала. Добавочный капитал увеличен за счет переоценки основных средств на 20 959 тыс.руб., за счет реорганизации на 301603 тыс. руб. На 1 января 2010г добавочный капитал составил 325575 тыс.руб.

### 3.9. Акции Общества

Уставный капитал общества составляет 5 419 000 рублей, состоит из акций:

- обыкновенных – 859 074 636 шт. на сумму 4 152 184 руб.50 коп;
- привилегированных – 262 100 364 шт. на сумму 1 266 815 руб. 50коп.

Акции имеют одинаковую номинальную стоимость 0,00483332218 рубля каждая.

Проспект ценных бумаг ОАО «Ставропольэнергосбыт» зарегистрирован ФСФР России  
06.12.2005 г.

04.07.2007 г. акции ОАО «Ставропольэнергосбыт» допущены к торгам в раздел Списка «Ценные бумаги, допущенные к обращению, но не включенные в котировальные списки» на ОАО «Фондовая биржа «Российская Торговая Система».

24.03.2008г. Дирекцией ЗАО «ФБ ММВБ» приняты решения:

- о включении в Перечень внесписочных ценных бумаг ЗАО «ФБ ММВБ» акций обыкновенных ОАО «Ставропольэнергосбыт»

- о включении в Перечень внесписочных ценных бумаг ЗАО «ФБ ММВБ» акций привилегированных ОАО «Ставропольэнергосбыт»

- об утверждении Изменений № 369 в Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ».

### Информация о реестродержателе Общества

<b>Реестродержатель:</b>	<b>ОАО «Московский Центральный Депозитарий»</b> Юридический адрес: 107078 г. Москва, Орликов пер., д.3, корп. В Почтовый адрес: 107066 г. Москва, ул. Большая Почтовая, д.34,стр.8 тел./факс 221-13-35; 221-13-33 Лицензия № 10-000-1-00255 выдана ФКЦБ 13.09.2002 г., срок действия - без ограничения срока действия
--------------------------	---

**Количество акционеров, зарегистрированных в реестре на 31.12.2009г. – 1 555.**

**Распределение акций ОАО «Ставропольэнергосбыт» по состоянию реестра акционеров на 31.12.2009 г.**

Таблица 23.

<i>Наименование</i>	<i>Юридический адрес</i>	<i>Количество акций</i>	<i>Доля в уставном капитале эмитента (%)</i>
<b>Список зарегистрированных лиц, владеющих свыше 20 % акций</b>			
ООО «УСБ «Инициатива»	117049, г. Москва, ул. Крымский Вал, д. 9	<b>326 574 408</b>	<b>29,12</b>
ЗАО «Депозитарно-Клиринговая Компания»	115162, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 31, стр. 6	<b>212 173 163</b>	<b>18,92</b>
ООО «Эссет Менеджмент Компани»	357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, пер. Глухой, д.2	<b>269 082 000</b>	<b>24,00</b>
Закрытое акционерное общество "Национальный депозитарный центр"	г. Москва, Средний Кисловский пер., д.1/13, строен.4	<b>214 537 472</b>	<b>19,13</b>
<b>Прочие акционеры</b>			
Физические лица		<b>52 621 186</b>	<b>4,69</b>
Юридические лица		<b>37 109 671</b>	<b>3,30</b>
Прочие номинальные держатели		<b>8 986 500</b>	<b>0,80</b>



Таблица 24.

<i>Наименование</i>	<i>Юридический адрес</i>	<b>Количество акций (обыкновенных)</b>	<b>Доля в % от всех обыкновенных акций</b>
<b>Список зарегистрированных лиц, владеющих свыше 20 % обыкновенных акций</b>			
ООО «УСБ «Инициатива»	117049, г. Москва, ул. Крымский Вал, д. 9	326 505 552	38,01
ООО «Эссет Менеджмент Компани»	357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, пер. Глухой, д.2	269 082 000	31,32
<b>Список зарегистрированных лиц, владеющих свыше 5 % обыкновенных акций</b>			
ООО «УСБ «Инициатива»	117049, г. Москва, ул. Крымский Вал, д. 9	326 505 552	38,01
ООО «Эссет Менеджмент Компани»	357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, пер. Глухой, д.2	269 082 000	31,32
ЗАО «Депозитарно- Клиринговая Компания»	115162, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 31, стр. 6	113 474 360	13,20
Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»	Г. Москва. Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4	97 682 509	11,37

### 3.10. Государственная помощь

ОАО «Ставропольэнергосбыт» государственной помощи не оказывалось

### 3.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от реализации продукции за 2009г.составила 8623840 тыс.руб. в том числе:

- электроэнергии – на 7719461тыс.руб или 89,5%
- реализация потерь электроэнергии в сетях 894730тыс.руб.
- ограничение потребления 9649 тыс.руб.

Себестоимость по реализованной продукции составила 5400872 тыс.руб., коммерческие расходы 2525738 тыс.руб, прибыль от реализации продукции составила 697230 тыс.руб,

### 3.12. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

Таблица 25.  
тыс. руб.

Наименование	2009г.
<i>Прочие доходы</i>	
1. от реализации основных средств	195
2. от продажи ценных бумаг	849165
3. от реализации других активов (договор цессии)	16294
4. штрафы и пени признанные	714
5. кредиторская задолженность более 3х лет	141
6. резерв по сомнительным долгам	149175
7. проценты к получению	47750
8. прочие доходы	634
<b>Итого</b>	<b>1064068</b>
<i>Прочие расходы</i>	
1. от реализации основных средств	85
2. от продажи ценных бумаг	849165
3. от реализации других активов (договор цессии)	16294
4. убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	98
5. услуги банков	2312
6. проценты за кредит	34042
7. госпошлина	261
8. штрафы и пени признанные	460
9. резерв по сомнительным долгам	150000
10. материальная помощь	6299
11. другие расходы	24469
<b>Итого</b>	<b>1083485</b>

### 3.13. *Налоги*

На оплату налогов ОАО «Ставропольэнергосбыт» направило 136495 тыс. руб.

Перечисленная сумма в бюджет складывается из оплаты:

- текущей задолженности по налогам – 136493 тыс. руб.;
- пеней и штрафов 2 тыс.руб.

Наибольший удельный вес в общей сумме средств, отвлеченных на уплату налогов, занимает НДС -52,0%.

### 3.14. *Прибыль на акцию*

Годовым общим собранием акционером 27 мая 2009г. (Протокол №1/09/госа от 08.06.2009г.) принято решение:

- не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2008 года;

- выплатить дивиденды по привилегированным акциям Общества по итогам 2008г. в размере 0,00041 рубля на одну привилегированную акцию Общества, в денежной форме в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате.

Обществом начислены к выплате дивиденды в размере 107,46 тыс. руб.

### 3.15. Аффилированные лица.

Таблица № 26.

Ф.И.О. Наименование	Основание	Доля лица в уставном капитале %
Мухаметшин Валим Вильевич	Председатель Совета директоров	-
Абайханова Эльмира Магомедовна	Заместитель Председателя Совета директоров	-
Березин Сергей Александрович	член Совета директоров	-
Медведев Сергей Юрьевич	член Совета директоров	-
Юхневич Юрий Брониславович	член Совета директоров	-
Гонорков Владимир Владимирович	член Совета директоров	-
Хазизов Игорь Яковлевич	член Совета директоров	-
Остапенко Борис Валерьевич	Генеральный директор Общества	-
<b>Юридические лица</b>		
ООО «УСБ «Инициатива»	Лицо, имеет право распоряжаться более чем 20 % голосующих акций общества	29,12
ООО «Эссет Менеджмент Компани»	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% акций составляющих уставный капитал Общества 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	24,00
Открытое акционерное общество «Ставропольэлектросеть»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Открытое акционерное Общество «Северо-Кавказская энергоремонтная компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Открытое акционерное общество «Ставропольсьэнергоремонт»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Открытое акционерное общество «Дагэнергоремстрой»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Открытое акционерное общество «Ставропольсьенэнергоремонт»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Открытое акционерное общество «Ставропольпромэнергоремонт»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Открытое акционерное общество «Югсьсервис»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Открытое акционерное общество ПМК «Каббалгидрострой»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Южные энергетические системы»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Общество с ограниченной ответственностью «Проектный институт Энергогражданпроект»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Открытое акционерное общество «Городские электрические сети»	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. 2. Юридическое лицо в котором ОАО «Ставропольэнергосбыт» имеет право распоряжаться более чем 20 % акций составляющие уставный капитал Общества	-
Письменный Алексей Федорович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	-
Дропов Юрий Леонидович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Шаповалов Андрей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Болов Алик Мухтарович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-

Кокшесв Бегали Курманович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Пучкин Олег Игоревич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Чекаленко Юрий Андреевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Сторожек Николай Калининвич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-
Курданов Солтан Мажитович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	-

1. Советом директоров (Протокол № 99 заседание СД от 22.09.09г.), предварительно определена цена договора купли-продажи 100 процентов акций (в размере 512 328 202 (Пятьсот двенадцать миллионов триста двадцать восемь тысяч двести два) рубля) Открытого акционерного общества «Городские электрические сети» между ОАО «Ставропольэнергосбыт» и ООО «Эссет Менеджмент Компани», являющегося для ОАО «Ставропольэнергосбыт» сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность

2. Внеочередным Общим собранием акционеров Общества (Протокол № 4/09/вса от 11.11.2009г.), предварительно одобрено заключение договора купли-продажи 100 процентов акций № 01-20/767/2009 от 11.11.2009г. Открытого акционерного общества «Городские электрические сети» между ОАО «Ставропольэнергосбыт» и ООО «Эссет Менеджмент Компани» являющегося для ОАО «Ставропольэнергосбыт» сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность.

3. Советом директоров (Протокол № 107 заседание СД от 29.12.09г.), предварительно одобрено заключение между ОАО «Ставропольэнергосбыт» и АКБ «ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК» (ОАО) кредитного соглашения о предоставлении кредитной линии, с лимитом выдачи до 01.07.2010 года, сроком на 2 года, в размере 400 000 000 (Четыреста миллионов) рублей, являющегося для ОАО «Ставропольэнергосбыт» крупной сделкой.

В 2009 г. ОАО «Ставропольэнергосбыт» выплачено вознаграждение:

- членам Совета директоров в сумме 2054976 руб.
- членам Ревизионной комиссии в сумме 37317 руб.

### **3.16. Информация по сегментам**

**Первичная информация – операционные сегменты.**

В деятельности ОАО «Ставропольэнергосбыт» могут быть выделены следующие операционные сегменты:

- продажа электроэнергии на розничном рынке собственным потребителям
- продажа электроэнергии на компенсацию потерь
- продажа электроэнергии на свободном рынке
- прочие услуги

**Вторичная информация - географические сегменты.**

Выручка по продаже электрической энергии и оказания услуг в сумме 8 623 840 тыс.руб., географически по отделениям сложилась следующим образом:

Таблица 27.  
тыс.руб.

Ставропольское МО	1 079 603
Новотроицкое МО	430 112
Светлоградское МО	312 234
Центральное МО	810 958
Прикумское МО	1 115 186
Восточное МО	944 732
Управление	3 931 015

Руководитель

Б.В. Остапченко

Главный бухгалтер

Н.Н. Сидоренко

Первый заместитель-  
заместитель генерального  
директора по экономике и  
финансам

Д.К. Осипенко