

**Утвержден:**

Советом директоров

Протокол № 21 от « 26 » мая 2010 г.

Годовым общим собрание акционеров

Протокол № 1 от «30» июня 2010 г.

## **ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**

**Открытого акционерного общества**

**«КРАСНОДАРТЕПЛОЭНЕРГО»**

**за 2009 год**

### **1. Сведения об Обществе.**

#### **1.1. Наименование:**

Открытое акционерное общество «Краснодартеплоэнерго» ИНН 2312054894,

КПП 230750001 (231201001), ОКПО 03504534, ОКВЭД 40.30.14.

1.1. **Адрес:** 350058, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Селезнева 199.

#### **1.2. Дата государственной регистрации Общества:**

Регистрационная палата г. Краснодар регистрационное свидетельство от 10.07.1998 г. № 8939. Изменения и дополнения в учредительные документы зарегистрированы Регистрационной палатой г. Краснодар 02.02.2002 г. № 13050.

#### **1.3. Свидетельство о постановке на налоговый учет в налоговом органе:**

от 22.11.1999 г. серия 23 № 0213568.

#### **1.4. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ:**

- Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 04.10.2002 г. серия 23 № 000490720, основной государственный регистрационный номер 1022301974420.
- Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ об изменениях вносимых в учредительные документы от 07.10.2002 г. серия 23 № 000490731, государственный регистрационный номер 2022301974539.
- Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ об изменениях, не связанных с изменениями в учредительных документах от 30.04.2004 г. серия 23 № 003517485, государственный регистрационный номер 2042307157759.
- Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ об изменениях вносимых в учредительные документы от 5.05.2004 г. серия 23 № 003517488, государственный регистрационный номер 2042307149290.

- Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ об изменениях вносимых в учредительные документы от 16.02.2005 г. серия 23 № 005988184, государственный регистрационный номер 2052307154865.
- Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ об изменениях вносимых в учредительные документы от 27.06.2007 г. серия 23 № 006799881, государственный регистрационный номер 2072312060170.
- Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ об изменениях вносимых в учредительные документы от 28.11.2007 г. серия 23 № 006711979, государственный регистрационный номер 2072312103235.
- Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ об изменениях вносимых в учредительные документы от 07.11.2008 г. серия 23 № 007215765, государственный регистрационный номер 2082312114993.
- Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ об изменениях вносимых в учредительные документы от 03.12.2008 г. серия 23 № 007758280, государственный регистрационный номер 2082312211090.
- Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ об изменениях вносимых в учредительные документы от 09.10.2009 г. серия 23 № 007827192, государственный регистрационный номер 2092312086711.

**1.5. Уставный капитал Общества:**

5 695 700 руб., размещено 56 957 шт. обыкновенных именных акций в бездокументарной форме, номинальной стоимостью 100 руб. каждая. Общество вправе разместить дополнительно 200 000 обыкновенных именных акций в бездокументарной форме номинальной стоимостью 100 руб. Права по объявленным акциям соответствуют правам по размещенным акциям.

**1.7. Информация об аудиторе Общества:**

ООО «Аудиторская фирма «ЮГ- АУДИТ». Адрес: 350020 г. Краснодар, ул. Красная, 180 к. 705. Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е002115 выдана на основании Приказа МФ РФ от 30.09.2002 г. № 223, продлена на 5 лет приказом МФ РФ от 17.10.2007 г. № 573. Член некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России».

**1.8. Реестродержатель Общества:**

ООО «Юг Реестр». Адрес: 350020 г. Краснодар, ул. Красная, 180.

Лицензия ФСФР на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00298, без ограничения срока действия.

## **2. Производственно-хозяйственная деятельность Общества за отчетный год.** **Приоритетные направления и перспективы развития Общества.**

### **2.1. Производственно-хозяйственная деятельность.**

Основное направление деятельности ОАО «Краснодартеплоэнерго» - производство и продажа тепловой энергии потребителям.

ОАО «Краснодартеплоэнерго» является основным производителем и продавцом тепловой энергии в г. Краснодар.

ОАО «Краснодартеплоэнерго» относится к предприятиям с регулируемой государством деятельностью в части утверждения тарифов на отпускаемую тепловую энергию потребителям.

На показатели производственно – финансовой деятельности предприятия оказывает влияние фактор сезонности процесса производства. В период с 15 октября текущего года по 15 апреля следующего года (отопительный сезон) предприятие производит и оказывает услуги потребителям по отоплению и горячему водоснабжению. С момента окончания и до момента начала следующего отопительного сезона предприятие производит и оказывает услуги только по горячему водоснабжению. Кроме того, в этот период производится основной объем работ по капитальному и текущему ремонтам, планово-предупредительным мероприятиям.

Предприятие осуществляет эксплуатацию теплоэнергетического комплекса г. Краснодар на основании договора аренды, заключенного с Департаментом муниципальной собственности и городских земель муниципального образования г. Краснодар сроком на 49 лет.

Потребителями продукции предприятия являются: более 75%-население, 14%- бюджетные организации, 11 %- прочие потребители.

В состав предприятия входят котельные, трубопроводы и центральные тепловые пункты, образующие основное производство, состоящее из 8 эксплуатационных районов, а так же вспомогательные производства, необходимые для организации основного производства.

Среднегодовая численность работников предприятия за 2009 г. составила 1806 человек.

Генеральный директор ОАО «Краснодартеплоэнерго» Ковалев Андрей Игоревич.

В состав ОАО «Краснодартеплоэнерго» с 1.01.2008 г. входит филиал «Новороссийские тепловые сети» г. Новороссийск, выделенный на отдельный баланс.

Среднегодовая численность работников филиала за 2009 г. составила 778 человек.

## 2.2. Приоритетные направления и перспективы развития Общества.

- Увеличение выработки тепловой энергии.

Руководство предприятия уверено, что для этого есть потенциальные возможности. Последние тенденции в развитии города Краснодара - строительство новых микрорайонов - внушают уверенность, что тепло ОАО «Краснодартеплоэнерго» будет востребовано. Развитие теплоэнергетики не только даст возможность снизить удельные затраты и себестоимость тепловой энергии, получить дополнительные средства на развитие, но и закрыть старые нерентабельные котельные.

- Техническое перевооружение.

Сегодня этот вопрос актуален как никогда. Физически изношенное и морально устаревшее оборудование котельных с трудом справляется с поставленными задачами и требует обновления. На настоящий момент для решения задач модернизации теплоэнергетического комплекса, администрацией муниципального образования город Краснодар совместно со специалистами ОАО «Краснодартеплоэнерго» разработана «Инвестиционная программа ОАО «Краснодартеплоэнерго» на 2007-2011 годы», которая была утверждена городской думой Краснодара в декабре 2006 года. Однако инвестиционная надбавка к тарифу до настоящего времени не утверждена. В связи с тем, что источник финансирования не определен, программа не реализовывается.

- Экономия топливно-энергетических ресурсов.

С этой целью разработана Программа энергосбережения, на период 2005-2010 г.г.

К наиболее важным направлениям этой программы следует отнести:

1. Внедрение современных методов прокладки тепловых сетей в пенополиуретановой изоляции при замене ветхих тепловых сетей.

2. Закрытие мелких нерентабельных котельных с последующим присоединением потребителей к магистральным тепловым сетям или крупным источникам тепла.

Это дает существенную экономию, связанную с изменением объемов потребляемого топлива и уменьшением численности обслуживающего персонала.

3. Внедрение коммерческих приборов учета расхода тепла.

4. Внедрение современной автоматики безопасности и газогорелочных устройств в котельных.

Эти мероприятия обеспечат экономию топлива, позволят увеличить выработку тепла без увеличения расхода энергоносителей, позволят повысить КПД теплоэнергетического оборудования, существенно снизят удельные нормы расхода топлива.

5. Внедрение современных установок ХВО типа ЭКО-1 с использованием комплексонов позволит избежать выхода из строя оборудования и трубопроводов в котельных от накипи, вследствие отложения солей кальция и магния.

6. Внедрение котлов с высокоэффективными поверхностями нагрева типа «Дакон-Прексал», КВа, ТГМ, «Майти Терм» и др. позволяет уменьшить габаритные размеры котлоагрегатов, увеличить КПД и дает очевидную экономию.

Вышеназванные модификации уже внедряются на предприятии.

7. Очистка поверхностей нагрева котлов современными методами. Проведение этих мероприятий позволит в дальнейшем вести эксплуатацию котлов по безнакипному режиму. Очистка поверхностей нагрева снизит величину отложений накипи и даст возможность избежать перерасхода топлива.

8. Установка частотных преобразователей на электродвигатели насосов. Мероприятия направлены на экономию электроэнергии при работе котельных, уменьшается износ оборудования.

9. Создание автоматизированной телеметрической системы управления процессом выработки тепла источниками теплоснабжения.

10. Переход к двухтрубной системе теплоснабжения с установкой индивидуальных тепловых пунктов у каждого потребителя тепла.

11. Внедрение методик бесканальной прокладки тепловых сетей с системой диагностики технического состояния трубопроводов.

12. Внедрение централизованной системы учета тепла с телеметрической передачей данных, компьютерным анализом и коррекцией качества выработанной и переданной потребителю тепловой энергии.

### **2.3. Производственно-хозяйственная деятельность головной организации.**

ОАО «Краснодартеплоэнерго» осуществляет эксплуатацию теплоэнергетического комплекса г. Краснодар на основании договора аренды, заключенного с Департаментом муниципальной собственности и городских земель муниципального образования г. Краснодар. Потребителями продукции ОАО «Краснодартеплоэнерго» являются: более 75% - население, 14% - бюджетные организации, 11 % - прочие потребители.

В состав ОАО «Краснодартеплоэнерго» входят котельные и центральные тепловые пункты, образующие основное производство, состоящее из 8 эксплуатационных районов. Кроме того, имеются вспомогательные и обслуживающие производства, необходимые для организации основного производства.

Среднегодовая численность работников за 2009 г. составила 1806 человек.

За отчетный год среднемесячная заработная плата 1 работника составила 13 698,20 руб. Просроченной задолженности по заработной плате перед персоналом Общество по состоянию на 1.01.2010 г. не имеет.

По состоянию на 1.01.2010 г. ОАО «Краснодартеплоэнерго» осуществляет эксплуатацию:

- котельных – 171 ед.,
- центральных тепловых пунктов – 116 ед.,
- индивидуальных тепловых пунктов – 5 ед.,
- котлов – 604 ед., из них автоматизированных - 587 ед.

Суммарная тепловая мощность установленных котлов составляет 982,8 тыс. Гкал\ час. Протяженность эксплуатируемых тепловых сетей составляет 580,2 км (в двухтрубном исчислении).

За отчетный год реализовано тепловой энергии 1948,1 тыс. Гкал. Из них: 1 232,0 тыс. Гкал произведенных на арендованных котельных, 716,1 тыс. Гкал приобретенных у поставщиков.

Покупка тепловой энергии со стороны осуществляется в связи со сложившейся технологической схемой, и в настоящее время без значительных финансовых вложений не может подвергнуться изменению.

#### **2.4. Производственно-хозяйственная деятельность Филиала ОАО «Краснодартеплоэнерго» в г. Новороссийске «Новороссийские тепловые сети».**

Филиал осуществляет эксплуатацию теплоэнергетического комплекса в г. Новороссийск.

Производственно-хозяйственная деятельность филиала аналогична деятельности головного предприятия.

Потребителями продукции Филиала являются: 75,1 % - население, 13,1 % - бюджетные организации, 11,8 % - прочие потребители.

В состав Филиала входят котельные и центральные тепловые пункты, образующие основное производство, состоящее из 7 эксплуатационных участков и 1 района. Кроме того, имеются вспомогательные и обслуживающие производства, необходимые для организации основного производства.

По состоянию на 1.01.2010 г. Филиал осуществляет эксплуатацию:

- котельных – 71 ед.,
- центральных тепловых пунктов и насосных – 32 ед.,
- индивидуальных тепловых пунктов – 14 ед.,
- котлов – 236 ед., из них автоматизированных - 236 ед.

Суммарная тепловая мощность (производительность) установленных котлов составляет 416,2 тыс. Гкал\ час. Протяженность эксплуатируемых тепловых сетей (в двухтрубном исчислении) составляет 158,4 км.

За отчетный год реализовано тепловой энергии 481,8 тыс. Гкал.

Из них: 403,5 тыс. Гкал произведенных на арендованных котельных, 78,3 тыс. Гкал приобретенных у поставщиков.

Покупка тепловой энергии со стороны осуществляется в связи со сложившейся технологической схемой, и в настоящее время без значительных финансовых вложений не может подвергнуться изменению.

Среднегодовая численность работников филиала за 2009 год составила 778 человек.

За отчетный год среднемесячная заработная плата 1 работника Филиала составила 12073 руб.

Просроченной задолженности перед персоналом филиала по заработной плате по состоянию на 1.01.2010 г. не имеется.

Начислено ЕСН в сумме 29 129 тыс. руб., прочих налогов и сборов (без НДС, НДФЛ, налога на прибыль) в сумме 721 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2010 г. просроченной задолженности по налогам филиал не имеет.

Финансовый результат от продаж по основному виду деятельности:

	Выручка, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.	Прибыль убыток), тыс. руб.	Удельный вес прибыли, %
Тепловая энергия	627 457	561 958	65 499	94,9
Капитальные ремонты на сторону	-	-	-	-
Прочая продажа	4 023	505	3 518	5,1
Итого продажи, тыс. руб.	631 480	562 463	69 017	100,0

За отчетный год прибыль от продаж тепловой энергии получена в сумме 65 499 тыс. руб., что составляет 94,9 % от общего объема прибыли по основной деятельности.

Производство тепловой энергии филиалом является регулируемой государством деятельностью в части утверждения тарифов на отпускаемую тепловую энергию потребителям.

На показатели производственно – финансовой деятельности филиала оказывает влияние фактор сезонности процесса производства.

### **3. Организация бухгалтерского и налогового учета. Учетная политика Общества.**

Ведение бухгалтерского, налогового учета и налогообложение предприятия осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера головной организации и главного бухгалтера филиала.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется смешанным методом: журнально-ордерная форма с частичным применением бухгалтерских компьютерных программ.

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность предприятия за 2009 год является сводной, с учетом показателей отчетности филиала г. Новороссийск.

Бухгалтерская отчетность филиала является сокращенной. По итогам каждого отчетного периода составляется отчетность головной организации, филиала и сводная по предприятию.

Налогообложение предприятия производится в соответствии с Налоговым кодексом РФ по общей системе налогообложения.

Плательщиком налога на прибыль и НДС является головное предприятие, прочих налогов и обязательных платежей – головное предприятие и филиал самостоятельно, в соответствии действующим налоговым законодательством РФ.

Учетная политика предприятия на 2009 год утверждена приказом генерального директора от 23.12.2008 г. № 436.

Основными элементами учетной политики являются:

- Основные средства стоимостью до 20 000 руб. за единицу, поступившие с 1.01.2008 г., учитывались в качестве материально-производственных запасов в составе счета 10.
- Основные средства стоимостью свыше 20 000 руб. за единицу учитывались для целей бухгалтерского и налогового учета в составе амортизируемого имущества.
- Амортизация для целей бухгалтерского и налогового учета начислялась линейным методом, ускоренная амортизация не применялась.
- Амортизационная премия применяется в размерах, установленных законодательством РФ.
- Материально-производственные запасы для целей бухгалтерского и налогового учета оцениваются по средней стоимости.
- Формирование затрат по производству продукции, работ, услуг производилось по полной производственной себестоимости.
- Выручка и НДС определялись по методу начисления.
- Осуществляется перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную, со сроком погашения свыше 12-ти месяцев после отчетной даты.



- Для покрытия убытков от безнадежных долгов в налоговом учете создавался резерв по сомнительным долгам. Другие резервы не создавались.
- Предельная величина процентов, начисленных по долговым обязательствам, признаваемая расходом в налоговом учете принималась равной ставке рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной в размере, определенном законодательством РФ в 2009 г.
- В качестве регистров налогового учета используются регистры бухгалтерского учета и система субсчетов.
- Налог на прибыль исчислялся ежеквартально.

Учетная политика на 2009 год сформирована с учетом изменений законодательства РФ по бухгалтерскому учету и Налогового Кодекса РФ по состоянию на 31.12.2008 г.

Изменение учетной политики на 2010 год не планируется, за исключением случаев предусмотренных законодательством РФ.

#### **4. Основные финансовые показатели деятельности Общества за отчетный год.**

За отчетный год Общество имеет следующие показатели финансово-хозяйственной деятельности:

##### **4.1. Структура продаж по основной деятельности**

Показатель	Выручка (без НДС), тыс. руб.	Удельный вес, в %
<b>Основные виды деятельности, всего:</b>	<b>2 548 600</b>	<b>100,0</b>
в том числе		
• Тепловая энергия	2 460 822	96,5
• Ремонты	41 266	1,6
• Прочие работы, услуги, изделия от основных видов деятельности	46 512	1,9

В отчетном году Обществом получено выручки от реализации тепловой энергии в сумме 2 460 822 тыс. руб., что составляет 96,5 % от общего объема продаж.

Выручка от выполненных на сторону ремонтов, прочих работ и услуг составляет 3,5 % от общего объема выручки.

##### **4.2. Финансовые результаты от продаж**

№ п\п	Показатель	Выручка, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.	Прибыль, убыток -,	Удельный вес
----------	------------	-----------------------	-----------------------------	-----------------------	-----------------

				тыс. руб.	прибыли, %
1	Тепловая энергия	2 460 822	2 236 615	224 207	83,0
2	Ремонты, прочая продукция, работы, услуги	87 778	41 950	45 828	17,0
	<b>Итого по основной деятельности:</b>	<b>2 548 600</b>	<b>2 278 565</b>	<b>270 035</b>	<b>100,0</b>

В отчетном году Обществом получено прибыли от продаж по основной деятельности в сумме 270 035 тыс. руб., в том числе прибыли от реализации тепловой энергии в сумме 224 207 тыс. руб., что составляет 83,0 % от прибыли, полученной по основной деятельности. Прибыль от реализации прочей продукции, работ и услуг составляет 17 % от прибыли, полученной по основной деятельности.

#### 4.3. Финансовые результаты от прочих доходов и расходов

№ п\п	Показатель	Доходы, тыс. руб.	Расходы, тыс. руб.	Прибыль +, убыток -, тыс. руб.
	Проценты к уплате (получению)	18 898	99 433	- 80 535
	Доходы от участия в других организациях	0	0	0
	Прочие доходы (расходы)	18 945	62 832	- 43 887
	<b>Итого по прочим доходам (расходам)</b>	<b>37 843</b>	<b>162 265</b>	<b>- 124 422</b>

В отчетном году на финансовый результат от прочих доходов и расходов в сумме 124 422 тыс. руб. убытка в значительной степени оказали влияние:

- превышение начисленных процентов к уплате в сумме 99 433 тыс. руб. по полученным заемным средствам над суммой процентов к получению. Получен убыток в сумме 80 535 тыс. руб.;
- перерасчеты выручки прошлых лет по тепловой энергии в сумме 36 462 тыс. руб., что привело к снижению прибыли за прошлые периоды.

#### 4.4. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Материальные затраты	1 637 421	71,9
Затраты на оплату труда	422 196	18,5
Отчисления на социальные нужды	106 177	4,6

Амортизация	6 521	0,3
Прочие затраты	106 250	4,7
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>2 278 565</b>	<b>100,0</b>

В отчетном году наибольший удельный вес в структуре расходов по обычным видам деятельности составляют материальные затраты – 71,9 % от общей суммы расходов.

Затраты на оплату труда составляют 18,4 % от общей суммы расходов.

Прочие затраты составляют 4,7 % от общей величины расходов.

На величину прочих затрат оказали влияние арендные платежи за аренду муниципального имущества в сумме 58 076 тыс. руб.

#### 4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

№ п\п	Наименование показателя	Задолженность на	
		1.01.2009 г., тыс. руб.	1.01.2010 г., тыс. руб.
1.	Дебиторская задолженность, всего:	877 256	1 210 743
	в т.ч. покупателей	802 900	1 134 700
2.	Кредиторская задолженность, всего:	472 276	532 652
	в т.ч. поставщики и подрядчики	284 165	312 802
	в т.ч. перед персоналом	8 625	11 964
	в т.ч. перед государственными внебюджетными фондами	6 405	6 840
	в т.ч. по налогам и сборам	49 073	55 146
	в т.ч. прочая	124 008	145 900
3.	Краткосрочные займы и кредиты	458 162	589 396
4.	Долгосрочные займы и кредиты	3 368	101 374
5.	Прочие долгосрочные обязательства	20 480	34 703

На показатель дебиторской задолженности по состоянию на 1.01.2010 г. оказал влияние рост задолженности покупателей тепловой энергии, в том числе МУ ГУК «Краснодар».

Кредиторская задолженность перед персоналом по оплате труда, по налогам и сборам, перед государственными внебюджетными фондами является текущей.

Долгосрочные займы, кредиты и прочие обязательства погашались в течение отчетного года по утвержденным графикам. По состоянию на 1.01.2010 г. произошло увеличение долгосрочной задолженности в сравнении с началом года в связи с переводом задолженности со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты из состава краткосрочной в состав долгосрочной задолженности.

Рост задолженности по краткосрочным кредитам и займам по состоянию на 1.01.2010 г. обусловлен недостаточным объемом оборотных средств предприятия в связи с ростом дебиторской задолженности и, как следствие, дополнительным привлечением кредитных ресурсов.

#### **4.6. Информация о полученных кредитах и займах**

По состоянию на 1.01.2010 г. задолженность предприятия по кредитам банка и займам составила 688 081 тыс. руб., на начало отчетного года 453 020 тыс. руб.

Кредиторы предприятия: ЗАО «Международный Московский банк», Краснодарский ОСБ № 8619, ОАО «СВЕДБАНК».

Целевое назначение полученных кредитов - пополнение оборотных средств.

Сумма процентов к уплате по кредитам банков и займам за 2009 год, включенны в прочие расходы в сумме 99 433 тыс. руб.

Процентная ставка по остаткам кредита на 1.01.2010 г. от 9,49 % до 17,5 % годовых.

Сроки погашения кредитов и займов: до 09.11.2010 г. в сумме 100 000 тыс. руб.; до 07.08.2010 г. в сумме 150 000 тыс. руб.; до 25.05.2010 г. в сумме 137 281 тыс. руб.; до 15.10.2010 г. в сумме 200 000 тыс. руб.; до 07.10.2011 г. в сумме 100 000 тыс. руб. Займа в сумме 800 тыс. руб. – до востребования.

Остаток свободного лимита по кредитным договорам по состоянию на 01.01.2010 г. в сумме 62 719 тыс. руб.

Предприятие по состоянию на 1.01.2010 г. просроченной задолженности по кредитам и займам не имеет.

#### **4.7. Финансовые вложения.**

По состоянию на начало отчетного периода и на 01.01.2010 г. имеющиеся на балансе предприятия финансовые вложения состоят из: вкладов по договору простого товарищества, предоставленных займов, акций.

По договору о совместной деятельности: на 01.01.2009 г. и на 01.01.2010 г. в сумме 10 000 000 руб., предоставленные займы на 01.01.2009 г. в сумме 60 000 000 руб. и на 01.01.2010 г. в сумме 149 160 000 руб., акции на 01.01.2009 г. в сумме 110 891 233,18 руб. и на 01.01.2010 г. в сумме 110 894 133,18 руб.

#### **4.8. Налогообложение Общества**

За отчетный год начислено Обществом налогов и сборов (без НДФЛ и НДС - налоговый агент) всего 224 083 тыс. руб., в том числе:

- в бюджеты всех уровней в сумме 156 067 тыс. руб.
- во внебюджетные фонды в сумме 68 016 тыс. руб.

По состоянию на 1.01.2010 г. просроченной задолженности по налогам и сборам Общество не имеет.

#### **4.9. Движение нераспределенной прибыли (непокрытого убытка)**

По показателям финансовой отчетности отчетного года размер чистой прибыли Общества составил 89 503 тыс. руб.

На 1.01.2010 г. решение о распределении чистой прибыли отчетного года не принималось.

Чистая прибыль прошлых лет в отчетном году использовалась Обществом в соответствии с решениями Совета директоров и утвержденной сметой расходов на 2009 г.

В связи с изменением с 1.01.2009 г. ставки налога на прибыль в январе 2009 г. была произведена корректировка показателей отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Отложенных налоговых активов на сумму 29 910,08 руб. в счет уменьшения размера чистой прибыли за 2008 г. Отложенных налоговых обязательств на сумму 192 544,26 руб. в счет увеличения размера чистой прибыли за 2008 г.

В бухгалтерском учете на эти суммы скорректирована нераспределенная прибыль за 2008 год. В бухгалтерской отчетности указанные суммы отражены в Ф.3 «Приложение к балансу» в отчетном периоде.

Остаток средств нераспределенной прибыли прошлых лет по состоянию на 1.01.2010 г. составил 213 261 тыс. руб. Остаток непокрытого убытка прошлых лет составил 60 079 тыс. руб.

#### **4.10. Сведения о размере чистых активов Общества**

<b>№</b>	<b>Показатель</b>	<b>на 01.01.2009 г.</b>	<b>На 01.01.2010 г.</b>
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	295 693	382 243
2	Уставный капитал, тыс. руб.	5 696	5 696
3	Отношения чистых активов к уставному капиталу.	51,9	67,1

Чистые активы Общества на конец отчетного года составили 382 243 тыс. руб.

Чистые активы Общества по состоянию на 1.01.2010 г. на 376 547 тыс. руб. превышают его уставный капитал.

Размер чистых активов Общества по состоянию на 1.01.2010 г. увеличился на 86 550 тыс. руб. в сравнении с началом года.

Добавочный капитал Общества на 1.01.2010 г. составил 132 710 тыс. руб. и не изменился в сравнении с размером на начало отчетного года.

Резервный капитал Общества на 1.01.2010 г. составил 854 тыс. руб., и не изменился в сравнении с размером на начало отчетного года.

#### **4.11 Условные факты хозяйственной деятельности**

Условными фактами хозяйственной деятельности ОАО «Краснодартеплоэнерго» по состоянию на 1.01.2010 г. являются:

- Незавершенные судебные разбирательства.

- предприятие выступает истцом:

ФГУП «УССТ» № 4 при Спецстрое России, сумма иска 4 854 840 руб.;

ТСЖ «Оптимист», сумма иска 1 158 041 руб.;

ЗАО «Жилищная управляющая компания», сумма иска 2 075 696 руб.

- предприятие выступает ответчиком:

«Департамент муниципальной собственности и городских земель администрации м\о г. Краснодар», сумма иска 93 689 998 руб.;

МУП «КТГУ», сумма иска 1 247 543 руб.;

ООО «Славяне», сумма иска 1 787 236 руб.

- Выданные поручительства:

Выдано Краснодарскому отделению Сбербанка РФ г. Краснодар поручительство за ООО «Европа- Инвест» в сумме 1 300 000 тыс. руб.

- Резервы в связи с последствиями условных фактов в отчетном году не создавались.

#### **4.12. Информация об участии в совместной деятельности**

Между ОАО «Краснодартеплоэнерго» и ООО «Европа - Инвест» заключен договор № 1-22/06/389 от 13.10.2006 г. об участии в совместной деятельности. Цель совместной деятельности – проектирование и комплексная коттеджная застройка объекта «Немецкая Деревня» на земельном участке площадью 74 га по адресу: г. Краснодар, район первого отделения ОПХ «Колос».

Внос предприятия в совместную деятельность внесен в сумме 10 000 000 руб.

Способ получения дохода - продажа домов и квартир.

По итогам 2009 г. прибыль от совместной деятельности отсутствует.

#### **4.13. Информация по прекращаемой деятельности»**

ОАО «Краснодартеплоэнерго» прекращаемой деятельности не имеет.

#### **4.14. Информация о связанных сторонах.**

- Сведения о единоличном исполнительном органе и его заместителях.

В отчетном году полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «Краснодартеплоэнерго» осуществлял генеральный директор Ковалев Андрей Игоревич, избранный на должность генерального директора на годовом собрании акционеров 17.04.2004 г.

Оплата труда производилась в соответствии со штатным расписанием и положением по оплате труда, утвержденным на предприятии.

Заместитель генерального директора по экономике и финансовым вопросам -Пашинин Игорь Александрович.

Главный бухгалтер - Уманцева Елена Ивановна

Заместитель генерального директора по производству - Белухин Сергей Викторович.

Заместитель генерального директора по общим и коммерческим вопросам - Гинзбург Аркадий Николаевич.

Заместитель генерального директора по реализации тепловой энергии – Кузько Анжелика Демьяновна.

Начальник планово-экономической службы - Ханова Наталья Арсеньевна.

Директор филиала предприятия в г. Новороссийск – Курячий Василий Григорьевич.

Главный бухгалтер филиала в г. Новороссийск – Семипятная Элларiona Владимировна.

Начальник финансово-экономической службы филиала г. Новороссийск – Ткаченко Наталья Михайловна.

Оплата труда указанным должностным лицам производилась в соответствии с трудовыми договорами и коллективным договором.

- Сведения о коллегиальном органе управления предприятием

Коллегиальный орган управления предприятием – совет директоров.

Члены совета директоров:

Горшков Сергей Владиславович - председатель;

Ковалев Андрей Игоревич;

Кокырца Татьяна Николаевна;

Козлова Юлия Владимировна;

Мельников Михаил Витальевич;

Галицкая Валерия Николаевна;

Исаев Денис Ризвангаджиевич

Сапрунов Владимир Владимирович

Фомин Сергей Александрович

За отчетный год проведено 25 заседаний совета директоров.

Оплата за участие в заседаниях совета директоров не производилась.

Состав совета директоров на 2009 г. был утвержден общим собранием акционеров, протокол № 1 от 20.04.2009 г.

- Сведения о ревизионной комиссии

Состав ревизионной комиссии:

1. Бондаренко Ольга Александровна
2. Кузько Анжелика Демьяновна
3. Моренко Елена Владимировна

Состав ревизионной комиссии на 2009 г. был утвержден общим собранием акционеров, протокол № 1 от 20.04.2009 г.

- Сведения о доле акций в уставном капитале предприятия юридических и физических лиц.

Реестродержатель ОАО «Краснодартеплоэнерго»: ООО «Юг Реестр».

Адрес: 350020 г. Краснодар, ул. Красная, 180.

Информация об акционерах содержится в реестре акционеров, открывается к дате проведения годового собрания акционеров.

Информация о доле акций в уставном капитале предприятия юридических и физических лиц отсутствует, так как закрыта за номинальными держателями акций.

**4.15. Основные показатели деятельности Филиала отраженные в сводной бухгалтерской отчетности ОАО «Краснодартеплоэнерго» за 2009 год:**

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
• Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	631 480
• Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг	551 511
• Коммерческие расходы	10 952
• Прибыль (убыток) от продаж	69 017
• Прочие доходы	231
• Прочие расходы	18 948
• Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	38 828
• Дебиторская задолженность	200 970
в т.ч. покупатели и заказчики	200 533
• Кредиторская задолженность	205 698
в т.ч. поставщики и подрядчики	81 201
задолженность перед персоналом	5 206
задолженность по налогам и сборам	1 974
задолженность перед гос. внебюджетными фондами	1 779
перед головной организации	113 334
• Запасы	2 664



• Арендованные основные средства	231 709
----------------------------------	---------

#### 4.16. Дополнительная информация

##### 4.16.1. Информация о договорах, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами.

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств в не денежной форме, предприятием не заключались.

##### 4.16.2. Резервы предстоящих расходов и платежей.

Согласно учетной политике предприятия для целей налогового учета в 2009 г. предусмотрено создание резерва по сомнительным долгам.

На 1.01.2010 г. предельный размер резерв по сомнительным долгам создан в сумме 255 004 729 руб. использован в сумме 255 004 729 руб.

Остаток неиспользованного резерва на 01.01.2010 г. составил 804 748 руб.

##### 4.16.3. Существенные отклонения показателей баланса на 1.01.2010 г.:

№ строк	Название строки	На 1.01.2009 тыс. руб.	На 1.01.2010 тыс. руб.	Примечание
120	Основные средства	50 395	73 631	Увеличение за счет приобретения и ввода в эксплуатацию основных средств
145	Отложенные налоговые активы	179	11 049	Увеличение за счет налогового убытка
240	Дебиторская задолженность	877 256	1 210 743	Увеличение задолженности за счет неплатежей покупателей тепловой энергии.
241	в т.ч. покупатели	802 900	1 134 700	Увеличение задолженности
250	Краткосрочные фин. вложения	60 000	149 160	Увеличение за счет предоставленных займов
470	Нераспределенная прибыль	156 181	242 685	Увеличение за счет прибыли отчетного года
510	Займы и кредиты	3 368	101 374	Увеличение за счет перевода кредита ОСБ в состав долгосрочного в сумме 100 000 тыс. руб.
515	Отложенные	1 161	72 972	Увеличение за счет создания

	налоговые обязательства			резерва по сомнительным долгам в налоговом учете
520	Прочие долгосрочные обязательства	20 480	34 703	Увеличение за счет перевода части кредиторской задолженности в состав долгосрочной
610	Займы и кредиты	458 162	589 396	Увеличение размера привлекаемых кредитов
620	Кредиторская задолженность	472 276	532 652	Увеличение задолженности за счет поставщиков и подрядчиков и текущей задолженности по налогам и сборам
910	Арендованные основные средства	817 499	1 072 851	Увеличение за счет переоценки арендодателем основных средств
960	Обеспечения обязательств выданные	25 000	1 300 000	Выдано ОСБ РФ поручительство за ООО «Европа-Инвест» в сумме 1 300 000 тыс. руб.

#### 4.16.4. Информация о государственной помощи

В отчетном году предприятию государственная помощь не оказывалась.

#### 4.16.5. Сведения о сделках, совершенных Обществом.

В отчетном году заключались сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества крупными сделками, а так же сделками, в которых имеется заинтересованность лиц.

- ПРОТОКОЛ № 1 внеочередного общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Краснодартеплоэнерго» от 30.07.2009 года «Об одобрении крупной сделки».

Принятое решение:

Одобрить крупную сделку на следующих существенных условиях:

Стороны сделки:

Кредитор: Краснодарское ОСБ № 8619

Поручитель: ОАО «Краснодартеплоэнерго»

Выгодоприобретатели по сделке: Краснодарское ОСБ № 8619, ЗАО «Немецкая деревня».

Предмет сделки: одобрение и заключение договора поручительства между Краснодарским ОСБ № 8619 и ОАО «Краснодартеплоэнерго» в обеспечение обязательств в полном объеме по кредитному договору между Краснодарским ОСБ № 8619 и ЗАО «Немецкая деревня» на сумму 1 300 000 000 руб., заключенному на следующих существенных условиях: Процентная ставка –

до 18,01% годовых. Срок - до 3 (трех) лет. Обеспечение: ипотека, поручительства.

- ПРОТОКОЛ № 3 заседания совета директоров ОАО «Краснодартеплоэнерго» от 22.04.2009года «Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность»

Принятое решение: Одобрить сделку, в совершении которой имеется заинтересованность на следующих существенных условиях: Стороны сделки: Продавец: ОАО «Краснодартеплоэнерго»; Покупатель: ОАО «МОГАНО-Менеджмент».

Выгодоприобретатели по сделке: ОАО «Краснодартеплоэнерго», ОАО «МОГАНО-Менеджмент».

Предмет сделки: заключение договора купли-продажи транспортного средства.

Сумма сделки: 337 000,0 (Триста тридцать семь тысяч) рублей.

#### **4.16.6. Сведения о выплате объявленных дивидендов по акциям Общества.**

В отчетном году дивиденды по акциям Общества не выплачивались.

Генеральный директор

Ковалёв А.И.

Главный бухгалтер

Уманцева Е.И.

11.03. 2010 г.