

УТВЕРЖДЕН

Решением единственного акционера

ОАО «Апатитыэнерго» - Комитетом по управлению
имуществом Администрации г. Апатиты
Мурманской области

№ 5 от «30» июня 2014г.

Председатель Комитета по управлению имуществом
Администрации г. Апатиты Мурманской области

_____О.Б. Савшак

Г О Д О В О Й О Т Ч Ё Т

открытого акционерного общества

"Апатитыэнерго"

за 2013 год

Генеральный директор
ОАО «Апатитыэнерго»

Р. М. Дерябин

Главный бухгалтер
ОАО «Апатитыэнерго»

Н.В. Перевозкина

г. Апатиты
2014 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Обращение Председателя Совета директоров и Генерального директора Общества	4
2. Общие сведения о компании, положение Общества в отрасли	6
3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности предприятия	10
4. Производственная деятельность	21
5. Перспективы развития Общества	27
6. Отчет о выплате объявленных дивидендов	29
7. Корпоративное управление	29
8. Кадровая и социальная политика	51
9. Охрана окружающей среды	55
10. Справочная информация об Обществе	56

Приложения:

Приложение № 1 Годовая бухгалтерская отчетность Общества

Приложение № 2 Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу Общества

Приложение № 3 Заключение Ревизионной комиссии Общества

Приложение № 4 Аудиторское заключение

Настоящий отчёт составлен в соответствии с требованиями Федерального закона РФ "Об акционерных обществах" от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ, Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утверждённого Приказом ФСФР от 04.10.2011 № 11-46/пз-н, рекомендациями Кодекса корпоративного поведения от 5 апреля 2002 года

Основное содержание отчёта составляет описание деятельности Общества в целях ознакомления всех заинтересованных лиц с производственными, экономическими, управленческими результатами Общества за 2013 год.

I. ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА

ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Уважаемые коллеги!

В 2013 году Совет директоров продолжил развивать политику информационной открытости и прозрачности финансовых и производственных потоков, учитывая при этом интересы компании и единственного акционера.

Свою работу Совет директоров в вопросах текущей деятельности проводил максимально открыто, в постоянном контакте с представителя единственного акционера Общества, а также со всеми заинтересованными сторонами.

В отчетном году Совет директоров проводил контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, уделяя особое внимание вопросам бизнес-планирования, повышению эффективности производственной деятельности компании, реализации инвестиционной программы, обеспечению безопасности труда и охране окружающей среды.

В 2013 году был избран Совет директоров, состоящий из представителей Администрации города Апатиты, ОАО «Апатитыэнерго» и ОАО «ТГК-1».

Уверен, что состав Совета директоров, который будет избран в 2014 году, продолжит работу по реализации качественных преобразований в Обществе и поддержанию стабильности и финансовой устойчивости.

Председатель Совета директоров

О. Б. Савшак

ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

Уважаемые коллеги!

Завершился четвертый год работы предприятия в статусе открытого акционерного общества.

Как и в прежние годы, основной приоритет деятельности Общества – надежное и бесперебойное снабжение теплом потребителей города Апатиты.

Несмотря на определенные финансово-экономические трудности, в 2013 году ОАО «Апатитыэнерго» последовательно выполняло мероприятия, нацеленные на повышение надежности оборудования и улучшение качества теплоснабжения потребителей, обеспечивая надежность и бесперебойность функционирования централизованной системы теплоснабжения города.

В 2013 году проведено частичное обновление производственных фондов, в полном объеме выполнена программа текущих и капитальных ремонтов в рамках подготовки тепловых сетей к работе ОЗП в 2013-2014 годов.

Вместе с тем, наблюдается снижение финансового результата Общества. Основная причина - снижение объемов отпуска тепловой энергии от Апатитской ТЭЦ филиала «Кольский» ОАО «ТГК-1» в 2013 году относительно 2012 года.

Исходя из неблагоприятного финансового положения Общества, руководство ставит перед собой задачи по определению и реализации ряда оптимизационных мер, направленных на сокращение издержек, по усилению работы в рамках тарифного регулирования, направленной на установление в ближайшей перспективе экономически обоснованного тарифа на передачу тепловой энергии и т.д.

Опираясь на знания и опыт наших сотрудников, уверен, что все поставленные перед Обществом задачи будут выполнены на надлежащем уровне.

Генеральный директор

Р. М. Дерябин

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ, ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ

Открытое акционерное общество «Апатитыэнерго» (далее - Общество) было создано в соответствии с Федеральным законом «О приватизации государственного и муниципального имущества» от 21.12.2001 № 179-ФЗ, Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ, на основании Решения Совета депутатов города Апатиты от 26.05.2009 №620, путем преобразования муниципального унитарного предприятия города Апатиты «Апатитыэнерго».

Основными видами деятельности Общества являются:

- оказание услуг по передаче и распределению тепловой энергии;
- диагностика, эксплуатация, ремонт тепловых сетей и иных объектов теплового хозяйства, включая перекладку теплосетей, замену сетевого оборудования;
- организация приборного учета, установка, эксплуатация, техническое обслуживание, ремонт и поверка приборов учета тепловой и электрической энергии;
- развитие тепловых сетей и иных объектов теплового хозяйства, включая проектирование, инженерные изыскания, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, монтаж и наладку.

Основной целью деятельности Общества является эффективное и устойчивое развитие, основанное на решении следующих задач:

- обеспечение надежного энергоснабжения потребителей;
- повышение стабильности и устойчивости бизнеса;
- рост выручки и прибыли;
- управление кредиторской и дебиторской задолженностью для повышения ликвидности;
- повышение эффективности управления и снижение издержек;
- снижение рисков деятельности компании.

ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ. КОНКУРЕНТНОЕ ОКРУЖЕНИЕ

Апатиты - город в Мурманской области на северо-западе России. Образует городской округ, в который помимо города входит поселок Тик-Губа и станция Хибины. Расположен на Кольском полуострове в 185 км к югу от Мурманска. Четвертый по величине город за Северным полярным кругом.

Территория – 7,5 кв. км. Население городского округа Апатиты составляет около 60,0 тыс. человек.

Абсолютная минимальная температура наружного воздуха – 32°C, среднегодовая температура наружного воздуха в 2013 году + 1,7°C, расчетная температура для проектирования отопления - 30°C, продолжительность отопительного периода 243 суток. Система теплоснабжения открытая.

ОАО «Апатитыэнерго» - теплосетевая компания, снабжающая тепловой энергией жилищно-коммунальный сектор, социальные и промышленные объекты г. Апатиты.

Присоединенная тепловая нагрузка – 217,7 Гкал/ч.

Протяженность разводящих сетей в однотрубном исчислении – 206,16 км (d от 57 до 720 мм).

Тепловые сети предназначены для транспортировки тепловой энергии в горячей воде от тепловых источников Апатитской ТЭЦ (АТЭЦ) до потребителей. Централизованные схемы теплоснабжения от источников тепловой энергии АТЭЦ – радиальные с перемычками между тепломгистралями для возможного резервирования и применения более эффективных гидравлических режимов.

В отношении рынка оказания услуг по передаче тепловой энергии потребителям г. Апатиты конкурентное окружение по существующей присоединенной нагрузке практически отсутствует.

Исходя из особенностей передачи тепловой энергии, можно выделить следующие факторы, влияющие на работу Общества и на взаимоотношения в конкурентной среде:

Факторы риска:

- снижение потребления тепловой энергии по причине снижения промышленного производства, и как следствие, усиливающий отток населения из региона;
- государственное регулирование тарифов;
- отток квалифицированных кадров;
- избыток контролирующих органов;
- изменение законодательства РФ, инструкций в производственной и финансовой сфере;
- прогрессирующий износ сетей и оборудования.

Сильные стороны:

- устойчивый рынок;
- высокая квалификация персонала;
- налаженный производственный и бухгалтерский учет;
- позитивные тенденции во взаимоотношениях с Администрацией города.

Слабые стороны:

- использование изношенного оборудования;
- низкий уровень тарифа на передачу тепловой энергии;
- зависимость объема выручки Общества от отпуска тепловой энергии в сеть от теплоснабжающей организации (Апатитской ТЭЦ);
- значительные объемы потерь тепловой энергии, теплоносителя в общих объемах передачи.

Возможности:

- экономическое обоснование и увеличение уровня тарифа на передачу тепловой энергии;
- снижение собственных потерь тепловой энергии, теплоносителя;
- использование передовых программных продуктов в управлении и анализе;
- наличие рынка труда;
- оптимизация организационной структуры;
- работа с органами власти по защите своих интересов.

Исходя из представленных выше оценок рисков и возможностей энергосистемы, можно сделать следующие выводы:

- деятельность Общества достаточно стабильна и востребована;
- не ожидается появление конкуренции в ближайшее время со стороны прочих теплосетевых организаций в связи с почти полным охватом потребительского рынка оказания услуг по передаче тепловой энергии на территории г. Апатиты;
- ввиду старения оборудования все более актуальной становится проблема модернизации и реконструкции уже имеющегося;
- для повышения рентабельности деятельности Общества необходимо дальнейшее снижение издержек на собственные нужды, техническое перевооружение, применение современных материалов, развитие систем и средств учета энергии, снижение потерь тепловой энергии при ее передаче.

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

- Достижение высоких темпов устойчивого развития при обеспечении системной надежности и безопасности производства;
- Рост инвестиционной привлекательности Общества;
- Формирование эффективной инвестиционной политики Общества;
- Обеспечение финансовой устойчивости предприятия за счет минимизации издержек и операционных рисков при увеличении качества услуг;
- Повышение репутации надежного партнера путем проведения экономически обоснованной тарифной политики;
- Рост благосостояния работников Общества посредством выплат достойного и справедливого вознаграждения и решения социальных проблем;

Приоритетные задачи

Основные задачи, решение которых необходимо для обеспечения эффективного развития Общества:

- Повышение эффективности операционной деятельности за счёт повышения эффективности технологических и бизнес-процессов, совершенствования систем управленческого учета и отчетности, модернизации оборудования, снижения издержек, а также внедрения эффективной системы мотивации персонала Общества;
- Активное взаимодействие с органами исполнительной власти по вопросам тарифной политики, продвижения решений, обеспечивающих экономические интересы Общества и регионов присутствия;
- Совершенствование уровня корпоративного управления.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чистый убыток Общества по итогам работы за 2013 год составил – **23 270 тыс. руб.**, что ниже планового показателя на (**-7 440 тыс. руб.**) – Таблица 1. Основная причина – снижение выручки от передачи тепловой энергии за счет снижения объемов полезного отпуска тепловой энергии.

Таблица 1

Анализ прибылей и убытков

тыс.руб. без НДС

Показатели	2012г.	2013г		Отклонения			
		План БП	Факт БП	Факт 13г/План 13г		Факт 13г/Факт 12г	
				абс	отн	абс	отн
Выручка	190 811	187 771	176 601	-11 170	0,9	-14 209	0,9
Передача тепловой энергии	179 882	173 295	162 176	-11 119	0,9	-17 706	0,9
Неосновная деятельность	10 929	14 476	14 425	-51	1,0	3 497	1,3
Себестоимость	181 568	197 189	195 388	-1 801	1,0	13 820	1,1
Передача тепловой энергии	173 620	185 133	183 548	-1 585	1,0	9 928	1,1
Неосновная деятельность	7 949	12 056	11 840	-216	1,0	3 891	1,5
Валовая прибыль, всего	9 243	-9 418	-18 786	-9 368	2,0	-28 029	-2,0
Передача тепловой энергии	6 263	-11 838	-21 372	-9 534	1,8	-27 634	-3,4
Неосновная деятельность	2 980	2 420	2 585	165	1,1	-395	0,9
Прочие доходы	2 412	1 120	1 449	329	1,3	-963	0,6
Прочие расходы	21 428	10 655	10 871	216	1,0	-10 557	0,5
Прибыль (убыток) до налогообложения	-9 773	-18 953	-28 209	-9 256	1,5	-18 435	2,9
Изменения отложенных налоговых обязательств	-10	-189	13	202	-0,1	23	-1,3
Изменения отложенных налоговых активов	1 586	3 312	4 927	1 615	1,5	3 341	3,1
Чистая прибыль (убыток)	-8 197	-15 830	-23 270	-7 440	1,5	-15 072	2,8

Стоимость активов Общества по результатам деятельности за 2013 г. составила **565 264 тыс. руб.**, что на **17 885 тыс. руб.** меньше значения на начало отчетного периода.

Данные изменения обусловлены:

- снижением стоимости основных средств (**- 6 202 тыс. руб.**) в следствии амортизации основных средств
- снижением дебиторской задолженности (**- 19 585 тыс. руб.**) в следствии эффективной претензионно-исковой работы
- увеличением запасов (**+ 2 945 тыс. руб.**) за счет закупки 50 ОДПУ в рамках реализации Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

По объективным причинам за 2013 год собственные средства ОАО «Апатитыэнерго» снизились с **342 651 тыс. руб.** до **319 232 тыс. руб.** Причина снижения – полученный за рассматриваемый период чистый убыток.

Выручка от передачи тепловой энергии ОАО "Апатитыэнерго"

Выручка от передачи тепловой энергии за отчетный год составила **162 176,4 тыс.руб.**, что на **(-11 119 тыс. руб.)** ниже плановых показателей, на **(-17 705,9 тыс. руб.)** ниже показателей 2012г. и на **(- 28 751,7 тыс. руб.)** ниже выручки, утвержденной в рамках тарифа на 2013г. (Таблица 2)

Таблица 2

тыс. руб. (без НДС)

Показатели	2012г.	2013г			Отклонения					
	Факт	План БП	Утв. УТР МО	Факт БП	Факт 13г/План 13г		Факт 13г/Утв. УТР 13г		Факт 13г/Факт 12г	
					абс	отн	абс	отн	абс	отн
Полезный отпуск, тыс.Гкал.	670,9	637,1	702,5	597,0	-40,1	93,7	-105,6	85,0	-73,9	0,9
1 полугодие	394,4	362,3	417,8	362,3	0,0	100,0	-55,5	86,7	-32,1	0,9
2 полугодие	276,5	274,8	284,7	234,7	-40,1	85,4	-50,1	82,4	-41,8	0,8
Тарифы на передачу, руб./Гкал.										
1 полугодие	268,1	268,1	268,1	268,1	0,0	100,0	0,0	100,0	0,0	1,0
2 полугодие	268,1	277,1	277,1	277,1	0,0	100,0	0,0	100,0	9,0	1,0
Передача т/э, тыс.руб.	179882,3	173295,0	190928,0	162176,4	-11118,6	93,6	-28751,7	84,9	-17705,9	0,9
1 полугодие	105741,8	97147,1	112025,9	97147,5	0,3	100,0	-14878,5	86,7	-8594,3	0,9
2 полугодие	74140,4	76147,9	78902,1	65028,9	-11119,0	85,4	-13873,2	82,4	-9111,5	0,9

Основные причины отклонений по выручке связаны со снижением отпуска тепловой энергии в тепловые сети ОАО «Апатитыэнерго» и, как следствие, снижением объемов полезного отпуска тепловой энергии (см. Раздел 1). В рамках тарифного регулирования на период **2015г.**, объем недополученной выручки в размере **28 751,7 тыс.руб.** (относительно утвержденных Управлением по тарифному регулированию Мурманской области (УТР МО) объемов) планируется к включению в тарифную заявку ОАО «Апатитыэнерго» в качестве «выпадающих» доходов с целью компенсации их в тарифе 2015 года.

Себестоимость основной деятельности ОАО "Апатитыэнерго"

Расходы по основной деятельности в отчетном периоде составили **183 548 тыс. руб.** и осуществлены в рамках запланированных в БП 2013г. объемов. При этом, наблюдается рост расходов относительно 2012г. (+ **9 928,4 тыс.руб.**) (Таблица 3)

Таблица 3

тыс.руб. (без НДС)

Показатели	2012г.	2013г.			Отклонения					
	Факт	План БП	Утв. УТР МО	Факт БП	Факт 13г/План 13г		Факт 13г/Утв. УТР 13г		Факт 13г/Факт 12г	
					абс	отн	абс	отн	абс	отн
Себестоимость осн. деятельности	173619,6	185132,9	182500,0	183548,0	-1584,9	99,1	1047,9	100,6	9928,4	1,1
оплата потерь теплоэнергии	80553,6	87754,8	92529,5	87991,7	236,8	100,3	-4537,8	95,1	7438,1	1,1
оплата потерь теплоносителя	0,0	1673,1	0,0	1684,0	10,9	100,6	1684,0	0,0	1684	0,0
расходы на электроэнергию	239,0	392,0	173,0	416,5	24,5	106,3	243,5	240,8	177,5	1,7
оплата труда (в т.ч. проезд в отпуск)	47801,0	48446,0	47660,3	48197,7	-248,3	99,5	537,4	101,1	396,7	1,0
отчисления на социальные нужды	13814,0	14609,0	14298,0	14293,2	-315,8	97,8	-4,8	100,0	479,2	1,0
амортизация основных средств	12798,0	13446,0	12718,0	13312,5	-133,5	99,0	594,5	104,7	514,5	1,0
капитальный и тек. ремонт т/с, работы и услуги производственного характера	7104,0	7753,0	8188,4	8634,6	881,6	111,4	446,2	105,4	1530,6	1,2
цеховые расходы	8755,0	9003,0	5430,6	7204,2	-1798,8	80,0	1773,6	132,7	-1550,8	0,8
общексплуатационные расходы	2225,0	1703,0	1502,3	1451,2	-251,8	85,2	-51,1	96,6	-773,8	0,7
прочие налоги	330,0	353,0	0,0	362,6	9,6	102,7	362,6	0,0	32,6	1,1

Основные причины роста расходов в 2013г. относительно 2012г.:

1. Увеличение расходов на оплату потерь тепловой энергии (+7 438 тыс.руб.), рассчитываемых по тарифу Апатитской ТЭЦ, рост которого в 2013 составил 10,8% (утв. УТР Мурманской области) относительно 2012г. (Таблица 4)

Таблица 4

Показатели	2012г.	2013г.			Отклонения					
	Факт	План БП	Утв. УТР МО	Факт БП	Факт 13г/План 13г		Факт 13г/Утв. УТР 13г		Факт 13г/Факт 12г	
					абс	отн	абс	отн	абс	отн
Объем потерь тепловой энергии, тыс.Гкал.	83,0	81,8	86,5	82,0	0,2	100,3	-4,5	94,8	-1,1	1,0
1 полугодие	45,6	45,9	51,4	45,9	0,0	100,0	-5,6	89,2	0,3	1,0
2 полугодие	37,5	35,9	35,1	36,1	0,2	100,6	1,0	103,0	-1,4	1,0
Тариф на оплату потерь тепловой энергии (тариф АТЭЦ), руб/Гкал.										
1 полугодие	926,0	1025,7	1025,7	1025,7	0,0	100,0	0,0	100,0	99,7	1,108
2 полугодие	1023,8	1134,3	1134,3	1134,3	0,0	100,0	0,0	100,0	110,5	1,108
Стоимость потерь тепловой энергии, тыс.руб.	80553,6	87754,8	92529,5	87991,7	236,8	100,3	-4537,8	95,1	7438,1	1,1
1 полугодие	42196,0	47045,1	52764,6	47045,1	0,0	100,0	-5719,5	89,2	4849,1	1,1
2 полугодие	38357,6	40709,7	39764,9	40946,6	236,8	100,6	1181,7	103,0	2589,0	1,1
Объем потерь теплоносителя, м3	0,0	138,5	0,0	139,4	0,9	100,6	139,4	0,0	139,4	0,0
Тариф на оплату потерь теплоносителя, руб./м3	0,0	12,1	0,0	12,1	0,0	100,0	12,1	0,0	12,1	0,0
Стоимость потерь теплоносителя, тыс.руб.	0,0	1673,1	0,0	1684,0	10,9	100,6	1684,0	0,0	1684,0	0,0

2. Рост расходов на оплату потерь теплоносителя (+1 684 тыс.руб.). Данные расходы осуществляются с 2013г. в рамках требований нового законодательства (в соответствии с

постановлением Правительства РФ от 08.11.2012 № 1149 в основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденные постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 № 520, были внесены изменения в части установления тарифов на горячую воду с 1 января 2013 г.) (Таблица 4)

3. Увеличение объемов капитальных и текущих ремонтов тепловых сетей, работ услуг производственного характера (**+1 530,6 тыс.руб.**) в 2013г. относительно 2012г. (Таблица 3)

Неосновная деятельность и Прочие доходы и расходы

Основными направлениями неосновной деятельности Общества являются:

1. Обслуживание внутридомовых систем отопления и ГВС
2. Обслуживание приборов учета тепловой энергии и ГВС
3. Прочие виды деятельности (ремонтно-строительные работы и т.д.)

Прибыль до налогообложения от Неосновной деятельности составила **2 585, 2 тыс.руб.** что выше запланированных в БП 2013г объемов на **165 тыс.руб.** Снижение финансового результата по Неосновной деятельности в 2013г. относительно 2012г незначительно и составляет (**-394,8 тыс.руб.**) (Таблица 5)

Таблица 5

тыс.руб. (без НДС)

Показатели	2012г.	2013г		Отклонения			
	Факт	План БП	Факт БП	Факт 13г/План 13г		Факт 13г/Факт 12г	
				абс	отн	абс	отн
Выручка	10 928,5	14 476,0	14 425,1	-50,9	1,0	3 496,6	1,3
Себестоимость	7 948,5	12 056,1	11 839,9	-216,2	1,0	3 891,4	1,5
Прибыль до налогообложения	2 980,0	2 419,9	2 585,2	165,3	0,0	-394,8	-0,2

В рамках реализации ФЗ № 261 от 23.11.09г. «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» ОАО «Апатитыэнерго» закупило **50 общедомовых приборов учета** тепловой энергии и ГВС и самостоятельно провело установку 40 из них. Основной источник финансирования - собственные средства - взысканная в рамках претензионно-исковой работы просроченная Дебиторская задолженность.

Сальдо по прочим доходам и расходам в отчетном периоде выше запланированного (**+112,6 тыс.руб.**) и на (**+9593,6 тыс.руб.**) выше, чем в 2012г. (Таблица 6)

Таблица 6

тыс.руб. (без НДС)

Показатели	2012г.	2013г		Отклонения			
	Факт	План БП	Факт БП	Факт 13г/План 13г		Факт 13г/Факт 12г	
				абс	отн	абс	отн
Прочие доходы	2 412,0	1 120,0	1 448,9	328,9	1,3	-963,1	0,6
Прочие расходы	21 428,0	10 655,0	10 871,3	216,3	1,0	-10 556,7	0,5
Сальдо	-19 016,0	-9 535,0	-9 422,4	112,6	0,3	9 593,6	0,1

Одна из основных причин улучшения Сальдо - отсутствие в 2013 г. списаний Дебиторской задолженности нереальной к взысканию.

Ключевые принципы учетной политики

Бухгалтерский учет ОАО «Апатитыэнерго» в 2013 году организован и осуществлялся в соответствии с приказом об учетной политике предприятия от 31.12.2012 г. Бухгалтерский учет в ОАО «Апатитыэнерго» ведется бухгалтерией, являющейся самостоятельной службой и возглавляемой главным бухгалтером.

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

1.1. Основные средства к бухгалтерскому учету принимаются по первоначальной стоимости.

1.2. Срок полезного использования устанавливается по основным средствам приобретенным:

- после 01.01.2002 определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы;
- до 01 января 2002 года определяются на основании Единых нормы амортизационных отчислений;
- по объектам, бывшим в эксплуатации, определяются с учётом срока полезного использования у бывшего собственника.
- по основным средствам, не включенным в амортизационные группы, срок полезного использования определять по данным технических паспортов и других документов, содержащих необходимые сведения.

1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

1.4. Объекты основных средств, стоимостью свыше 40000 руб. относить к амортизируемым объектам основных средств.

1.5. Учет основных средств, стоимостью до 40000 руб. за единицу ведется в составе материально-производственных запасов.

1.6. Затраты на ремонт основных средств списываются на себестоимость по мере выполнения ремонтных работ без образования соответствующего резерва.

1.7. Амортизационная премия не применяется.

1.8. Материалы отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости приобретения.

1.9. Учет отгруженных товаров (сданных работ, оказанных услуг) ведется по фактической полной себестоимости.

1.10. Общехозяйственные расходы распределяются между видами работ, услуг пропорционально прямым затратам.

1.11. Общество формирует оценочные обязательства по отпускам.

Оценочные обязательства отражаются в следующем порядке:

С 01.12.2011 года проводится корректировка входящих остатков по счету 96:

- рассчитывается количество календарных дней отпуска, положенного работникам в текущем рабочем году, с учетом уже использованных дней отпуска работником;
- производится расчет средней заработной платы.

Процент отчислений в резерв на предстоящую оплату отпусков рассчитывается по формуле:

«сумма отпускных за год/ФОТ*100 %» и подтверждается сводным отчетом.

Обязательство рассчитывается ежемесячно, для расчета используется процент отчислений в резерв.

В конце года проводится инвентаризация резерва. По ее итогам уточняется размер остатка резерва, исходя из количества дней неиспользованного отпуска и среднедневной заработной платы.

1.12. ОАО "Апатитыэнерго", как организация, оказывающая услуги, плата, за оказание которых подлежит государственному регулированию, ведет статистический и бухгалтерский учет с обязательным раздельным учетом доходов и расходов между регулируемыми и нерегулируемыми видами деятельности, осуществляемыми предприятием.

2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

2.2. Общество отчитывается и платит авансовые платежи по налогу на прибыль ежемесячно.

2.3. Отпущенные в производство материальные ресурсы списываются по средней стоимости

2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом, один раз в месяц. Амортизационная премия не применяется.

2.6. Учет основных средств стоимостью до 40000 руб. за единицу ведется в составе материально-производственных запасов. Порядок отражения в бухгалтерском и налоговом учете совпадает.

2.9. Общество формирует резерв по сомнительным долгам начиная с 1 июля текущего года в размере суммы, включенной в тариф по передаче тепловой энергии Комитетом по тарифному регулированию Мурманской области на текущий календарный год.

2.10. Резерв предстоящих расходов на ремонт не создается.

2.11. Налоговый учет ведется одновременно с бухгалтерским учетом, ежемесячно, с применением регистров бухгалтерского учета.

2.12. В целях исчисления НДС датой реализации признается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг);

2.13. В соответствии с п.п.3. Пункта 7 статьи 254 НК РФ затраты на оплату потерь тепловой энергии, возникающих в принадлежащих предприятию объектах сетевого хозяйства, принимаются к налоговому учету по полной стоимости фактических потерь тепловой энергии, как экономически обоснованные и документально подтвержденные материальные расходы, понесенные предприятием при осуществлении основной деятельности в целях получения прибыли.

АНАЛИЗ ФИНАНСОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Годовая финансовая отчетность Общества за отчетный период в полном объеме представлена в Приложении. Для проведения анализа баланса Общества был составлен аналитический баланс, в котором все статьи актива и пассива группируются по экономическому признаку.

Финансовое состояние предприятия характеризуется размещением и использованием средств (активов) и источников их формирования (собственного капитала и обязательств).

Эти сведения представлены в балансе предприятия.

От структуры активов зависит:

- эффективность работы предприятия (объём выпуска продукции, оборачиваемость, рентабельность);
- финансовое состояние предприятия (ликвидность баланса, скорость оборачиваемости).

Таблица 7

Аналитический баланс за 2013 год, тыс. руб.

Показатель	Абсолютная величина тыс. руб.		Структура, %		Изменения (+, -)			
	начало года	конец года	начало года	конец года	в тыс. руб.	в %	к началу года, %	к Δ итогу баланса, %
1	2	3	4	5	6=3-2	7=5-4	8=6/2	9=6/Σ6
<i>АКТИВ</i>								
I Внеоборотные	395049	393809	67,75	69,67	-1240	-1,92	-0,31	6,95

активы, в т.ч.								
Основные средства	392148	385948	67,25	68,28	-6200	1,03	-1,58	34,74
II Оборотные активы	188060	171455	32,25	30,33	-16605	-1,92	-8,83	93,05
Запасы	4392	7337	0,75	1,3	2945	0,55	67,05	-16,5
Дебиторская задолженность	183344	163758	31,44	28,96	-19586	-2,48	-10,68	109,76
Прочие оборотные активы	0	87	0,00	0,02	87	0,02		-0,48
Денежные средства	324	273	0,06	0,05	-51	-0,01	-15,74	0,29
Баланс	583109	565264	100,00	100,00	-17845	0,00	-3,06	100,00
<i>ПАССИВ</i>								
III Капитал и резервы	342651	319232	58,76%	56,47	-23418	-2,29	-6,85	131,23
IV Долгосрочные обязательства	146	133	0,03%	0,02	-13	0,00	-8,90	0,07
V Краткосрочные обязательства, из них	240311	245899	41,21%	43,50	5588	2,29	2,33	-31,30
Кредиторская задолженность	234373	238653	40,19%	42,22	4280	2,03	1,83	-23,93
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	0	0	0,00	0,00	0	0,00	---	0,00
Баланс	583109	565264	100,00	100,00	-17845	0,00%	-3,06	100,00

Предварительная оценка финансового положения Общества характеризуется его аналитическим балансом.

По данным из Таблицы 7 видно, что имущество ОАО «Апатитыэнерго» за отчетный период уменьшилось на 17 845 тыс. руб. Отмечая снижение активов, необходимо отметить, что внеоборотные активы предприятия уменьшились на 1 240 тыс. руб., а оборотные, уменьшились на 16605 тыс. руб.

В составе внеоборотных активов имело место уменьшение стоимости основных средств, за счет списания амортизационных отчислений.

Изменения величины оборотных активов главным образом обусловлены снижением дебиторской задолженности за период на 19586 тыс. руб., значительным увеличением материально-производственных запасов на 2 945 тыс. руб. и прочих оборотных активов на 87 тыс. руб., а также уменьшением на расчетном счету денежных средств на 51 тыс. руб.

В структуре активов большую часть составляют внеоборотные активы (69,67 %). Оборотные активы составляют 30,33 % от общей стоимости активов Общества.

Одновременно, в пассиве баланса снижение произошло в разделах:

«Капитал и резервы» - на 23419 тыс. руб.

«Долгосрочные обязательства» - на 13 тыс. руб.

Произошел рост Краткосрочных обязательств за счет роста кредиторской задолженности на 4 280 тыс. руб.

Собственный капитал Общества составляет на конец отчетного года 319 232 тыс. руб., что на 23419 тыс. руб. меньше значения 2012 года, но на 275 181 тыс. руб. превышает значение 2011 года, таким образом мы можем в целом говорить о положительной динамике данного показателя в долгосрочном периоде. Временное снижение обусловлено ростом непокрытого убытка из-за отрицательного финансового результата в 2013 г.

В целом структура активов характеризуется преобладанием доли внеоборотных активов, а структура пассивов - преобладанием доли собственного капитала.

Таблица 8

Расчет собственных оборотных средств ОАО «Апатитыэнерго»

тыс. руб.

№	Показатель	На начало года	На конец года	Изменение (+,-)
1	Общая сумма оборотных активов	188060	171455	-16605
2	Сумма привлеченных средств (краткосрочных обязательств)	240311	245899	5588
3	Сумма собственного оборотного капитала (ЧОА) (п.1-п.2)	-52251	-74444	-22193
4	Доля в сумме оборотных активов, %			
4.1.	Собственного оборотного капитала (п.3/п.1)	-27,78%	-43,42%	133,65%
4.2.	Привлеченных средств (п.2/п.1)	127,78%	138,32%	-33,65%

Расчетные данные (Таблица 8) показывают, что в текущем периоде привлеченные средства выросли на 5588 тыс. руб. Общество не имеет собственного оборотного капитала, как на начало, так и на конец 2013 г., оборотные активы сформированы исключительно за счет привлеченных средств.

Состояние текущих расчетов, исходя из соотношения дебиторской и кредиторской задолженности представлено в Таблице 9.

Таблица 9

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности ОАО «Апатитыэнерго»

№	Вид задолженности	Состояние задолженности, отчетный период		Удельный вес, %	
		на начало	на конец	к началу	к концу
1	Дебиторская задолженность, тыс.руб.	183344	163758	43,89	40,69
2	Кредиторская задолженность, тыс.руб.	234373	238653	56,11	59,31
3	Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности, (п.1/п.2), (min – 1)	0,78	0,69	-	-
4	Всего (п.1+п.2)	417717	402411	100	100

Дебиторская задолженность может явиться одной из причин неплатежеспособности предприятия, поэтому необходим постоянный контроль и правильное управление дебиторской задолженностью. Размер дебиторской задолженности за истекший период уменьшился на 19 586 тыс. руб. (11%) вследствие проведения претензионной работы с контрагентами.

Из таблицы видно, что удельный вес кредиторской задолженности, в общей сумме задолженностей, за отчетный период вырос на 3,2%. Причина – увеличение кредиторской задолженности (на 4280 тыс. руб.) при одновременном снижении дебиторской (на 19 586 тыс. руб.-3,2%).

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности уменьшилось до 0,69 , т.е. 69 коп ДЗ приходится на 1 рубль КЗ.

Основной дебитор предприятия - МУП «УЖКХ», его задолженность на конец периода составляет 111921,68 тыс. руб.; кроме этого долги населения – 33 292,99 тыс. руб. Крупными дебиторами на конец года так же являются ОАО «ТГК-1» -9 592 тыс. руб., ООО «УК «Апатиты-Комфорт» (576 тыс.руб. задолженности на конец периода) и ООО «Юния» (620 тыс.руб. задолженности).

Основной долг предприятия перед теплоснабжающей организацией ОАО «ТГК-1» - 207 331 тыс. руб.

Таблица 10

Динамика показателей ликвидности и финансовой устойчивости

№	Показатель	На начало года	На конец года	Изменение (+,-)
1	Рентабельность продаж, %	5,0	(9,62)	(14,62)
2	ROE, %	(0,04)	(7,29)	(7,25)
3	Коэффициент автономии (финансовой независимости)	0,59	0,56	(0,03)
4	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,001	0,001	0
5	Коэффициент быстрой ликвидности	0,76	0,68	(0,08)
6	Коэффициент текущей ликвидности	0,78	0,7	(0,08)
7	EBIDTA, тыс. руб.	4722	(14809)	(19531)

Аналитические финансовые коэффициенты, рассчитаны по данным бухгалтерской отчетности Общества в динамике и позволяют сравнить результаты деятельности Общества.

Показатель рентабельности продаж, характеризующий относительную доходность, измеряемую в процентах отношением прибыли от продаж к выручке от продаж, в 2013 году по сравнению с прошлым годом снизился в связи с наличием убытка по итогам деятельности за год.

По этой же причине доходности собственного капитала нет, показатель EBITDA снизился на 19 531 тыс. руб.

Значения показателей быстрой и текущей ликвидности, характеризующие наличие у предприятия необходимых средств для погашения краткосрочных обязательств, снизились в отчетном периоде и составили 0,68 и 0,7 соответственно.

Анализ финансовой отчетности показывает, что платежеспособность и ликвидность на конец года понизилась.

ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА.

Одним из наиболее важных показателей, характеризующих платежеспособность предприятия, является показатель стоимости чистых активов. Стоимость чистых активов ОАО «Апатитыэнерго» по состоянию на 31.12.2013 г. составляет 321 375 тыс. руб., что на 21 276 тыс. руб. меньше предыдущего отчетного периода. Снижение связано с уменьшением обязательств по статье «Дебиторская задолженность», что в свою очередь объясняется внесением на расчетный счет ОАО «Апатитыэнерго» долга от УЖКХ.

Таблица 11

Динамика чистых активов, уставного капитала за период 2011- 2013 г.г., тыс. руб.

Показатель	2011 г.	2012 г.	2013 г.
Чистые активы	44 051	342 651	321 375
Уставный капитал	32 213	341 373	341 373

4. ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Объем отпуска тепловой энергии в тепловые сети ОАО «Апатитыэнерго» в отчетном периоде составил **678,9 тыс. Гкал**, что на **75 тыс. Гкал** ниже, чем за аналогичный период прошлого года **753,9 тыс. Гкал** (Таблица 12).

Таблица 12

Объемы передачи тепловой энергии и потерь т/э и теплоносителя по тепловым сетям ОАО «Апатитыэнерго»

Показатели	2012г.	2013г			Отклонения					
	Факт	План БП	Утв. УТР МО	Факт БП	Факт 13г/План 13г		Факт 13г/Утв. УТР 13г		Факт 13г/Факт 12г	
					абс	отн	абс	отн	абс	отн
Отпуск тепловой энергии в т/с Апатитыэнерго, тыс.Гкал.	753,9	718,8	789,0	678,9	-39,9	94,4	-110,1	86,0	-75,0	0,9
1 полугодие	439,9	408,2	469,2	408,2	0,0	100,0	-61,1	87,0	-31,8	0,9
2 полугодие	314,0	310,7	319,8	270,8	-39,9	87,2	-49,0	84,7	-43,2	0,9
Потери тепловой энергии, тыс.Гкал.	83,0	81,8	86,5	82,0	0,2	100,3	-4,5	94,8	-1,1	1,0
1 полугодие	45,6	45,9	51,4	45,9	0,0	100,0	-5,6	89,2	0,3	1,0
2 полугодие	37,5	35,9	35,1	36,1	0,2	100,6	1,0	103,0	-1,4	1,0
Потери теплоносителя, м3	0,0	138,5	0,0	139,4	0,9	100,6	139,4	0,0	139,4	0,0
Полезный отпуск, тыс.Гкал.	670,9	637,1	702,5	597,0	-40,1	93,7	-105,6	85,0	-73,9	0,9
1 полугодие	394,4	362,3	417,8	362,3	0,0	100,0	-55,5	86,7	-32,1	0,9
2 полугодие	276,5	274,8	284,7	234,7	-40,1	85,4	-50,1	82,4	-41,8	0,8

Основные причины снижения объемов отпуска тепловой энергии в 13г относительно 12г:

1. Незначительный рост среднегодовой температуры наружного воздуха в 2013г. (**+2,2 градуса**) (Таблица 13), как одного из основных факторов, оказывающих влияние на объемы выработки тепловой энергии Апатитской ТЭЦ в рамках Температурного графика и на объемы передачи тепловой энергии по сетям ОАО «Апатитыэнерго».

Таблица 13

Динамика температур наружного воздуха, t° С												
Янв	Фев	Мар	Апр	Май	Июн	Июл	Авг	Сен	Окт	Ноя	Дек	Средняя t° С
-11,4	-16,5	-7,0	-2,2	6,0	11,0	13,0	10,9	7,3	1,2	-3,5	-14,7	-0,5
-10,6	-10,2	-5,9	-1,6	12,1	14,2	15,0	14,1	7,0	0,8	-4,5	-9,6	1,7
0,8	6,3	1,1	0,6	6,1	3,2	2,0	3,2	-0,3	-0,4	-1,0	5,1	2,2

2. Снижение длительности отопительного периода в 2013г. относительно 2012 (**- 6 суток**) в соответствии с Постановлениями Администрации г. Апатиты об окончаниях и началах отопительных сезонов 12-13гг.

3. Оптимизация отпуска тепловой энергии от Апатитской ТЭЦ путем снижения качественных показателей (температура, давление, объем циркуляции и т.п.) отпускаемой тепловой энергии в пределах допустимых нормативов, утвержденных нормативно технической документацией с целью снижения дисбаланса между объемами фактически потребленной жилым фондом тепловой энергией и объемами тепловой энергии, выставляемыми по нормативу (в случае отсутствия приборов учета у конечного потребителя).

Технологические потери тепловой энергии при передаче в отчетном периоде составили **82 тыс. Гкал** и незначительно превышают уровень утвержденных в БП 2013г. потерь (**+ 0,2 тыс. Гкал**), а также незначительно снизились относительно фактических потерь 2012г. (**- 1,1 тыс. Гкал**).

Расчет технологических потерь осуществляется в соответствии с Порядком определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденного приказом Министерства энергетики РФ от 30 декабря 2008 г. № 325.

ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Цель инвестиционной политики Общества заключается в обновлении основных производственных фондов с целью повышения эффективности их работы.

В 2013 г. было освоено **5 080 тыс. руб.** Источником финансирования являются собственные средства - взысканная в рамках претензионно - исковой работы просроченная дебиторская задолженность и амортизационные отчисления.

Приобретены следующие основные средства:

- Экскаватор DOOSAN Solar 180 W-V на сумму **4 484,85 тыс. руб.** (без НДС);
- Расходомер образцовый для проливной установки, используемой в целях поверки приборов учета тепловой энергии и ГВС на сумму **595,17 тыс. руб.** (без НДС)

Технические мероприятия по обновлению изношенной инфраструктуры теплового комплекса проводятся в рамках разработанной Обществом программы «Энергосбережение и повышение энергоэффективности ОАО «Апатитыэнерго» на 2011- 2015 годы.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В 2013 ГОДУ

В отчетном периоде при выполнении поставленных перед Обществом задач были использованы энергетические ресурсы, как на собственное потребление, так и на производственные нужды. Объем и структура энергоресурсов представлена в таблице 14.

Таблица 14

Отчет об объеме и структуре потребления энергетических ресурсов в 2013 году

Наименование ресурса	Единица измерения	В натуральном выражении	В денежном выражении с учетом НДС, тыс. руб.
Тепловая энергия	Гкал	1258,76	1983,56
Электрическая энергия	кВт.ч	167442	602,64
Моторное топливо	тонн у.т.	124,07	3057,7
Газ	куб. м	840,25	38,9
Вода	куб. м	3584,96	51,1

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

Управление рисками для Компании является одним из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля.

Политика ОАО «Апатитыэнерго» в области управления рисками предполагает четкую постановку количественных ориентиров в отношении целевых объемов операций, прозрачность текущих операций и стратегических планов Общества. В качестве одного из важнейших механизмов управления рисками Компания рассматривает тесное взаимодействие с заинтересованными сторонами, определение общих ориентиров, целей.

Страновые и региональные риски

ОАО «Апатитыэнерго» зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет свою производственную деятельность на территории Мурманской области. В настоящее время, несмотря на последствия финансового кризиса политическую обстановку в стране можно оценить как стабильную.

В случае отрицательного изменения ситуации в регионе присутствия, в том числе увеличения налогового бремени или ухудшения инвестиционного климата в целом, Общество планирует проводить соответствующие мероприятия по минимизации издержек производства.

Региональные риски могут также проявиться как последствия от непопулярных действий Правительства, которые сказываются на некоторых регионах более негативно, чем на других. В целом ситуацию в регионе присутствия можно охарактеризовать как стабильную для деятельности Общества.

Вероятность военных конфликтов и введения чрезвычайного положения в стране и в регионе незначительна. В случае возникновения возможных военных конфликтов Компания несет риски выведения из строя его основных средств. Риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, не оказывают существенного влияния на Общество, поскольку регион деятельности компании мало подвержен таким рискам.

Отраслевые риски

К основным отраслевым рискам Компания относит следующие риски:

Эксплуатационные риски

Износ основных фондов и старением оборудования, перебои в производстве теплоэнергии, снижение мощности генерирующей станции, потеря надежности теплооснабжения.

Для снижения эксплуатационных рисков предусматриваются следующие меры:

- освоение капитальных вложений в объеме амортизационных отчислений, направленных на восстановление основных фондов;

- реконструкция объектов сетевого хозяйства;
- техническое перевооружение основных фондов;
- повышение операционной эффективности путем реализации программ по снижению производственных издержек и экономии;
- проведение взвешенной финансовой политики.

Риски, связанные с возможным изменением цен на энергоресурсы, сырье и услуги

Поскольку расходы на энергоресурсы, сырье и услуги, используемые Обществом в своей деятельности, учитываются при формировании тарифов степень риска, связанного с изменением цен на энергоресурсы, сырье и услуги, достаточно высока. Такой риск связан с возможным замораживанием или директивным снижением тарифов на услуги оказываемые предприятием.

Финансовые риски

К финансовым рискам компания относит ценовой (тарифный) риск, риск роста цен и риск ликвидности.

- Ценовой (тарифный) риск: органы государственной власти оказывают непосредственное влияние на деятельность компании, устанавливая регулируемые тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, что оказывает значительное влияние на выручку Общества.
- Риск увеличения темпов роста цен может привести к росту затрат (за счет роста цен на топливо, транспортных издержек) и стать причиной низких показателей рентабельности и падения прибыли. В целях нейтрализации данного риска осуществляется управление издержками компании.
- Риски, связанные с возможной ответственностью Общества по обязательствам третьих лиц.

Правовые риски

Законодательные риски предпринимательской деятельности связаны с тем, что интересы энергокомпаний могут входить в противоречие с проводимой государственной политикой по регулированию отрасли, с отсутствием ясной нормативно-правовой базы и необходимостью планирования на ее основе хозяйственной деятельности.

В условиях кризисной ситуации государство не может себе позволить инициировать законодательные акты, осложняющие ситуацию в отрасли. В связи с этим правовые риски для Общества можно обозначить как незначительные.

В случае внесения изменений в действующие условия и порядок налогообложения Общество будет планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Изменений правил таможенного контроля и пошлин, которые могут создать правовые риски, связанные с деятельностью общества, не предвидится.

Изменений требований по лицензированию основной деятельности Общества, либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, не предвидится.

В случае изменения требований по лицензированию деятельности общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, ОАО «Апатитыэнерго» примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью компании (в том числе по вопросам лицензирования), рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на ее деятельность.

В случае внесения изменений в судебную практику по вопросам, связанным с деятельностью предприятия, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Производственные (технологические)

К производственным (технологическим) рискам отнесены риски, связанные с опасностью получения убытков в связи с аварийными ситуациями на тепловых трубопроводах:

- Риск повреждения (утраты) имущества. Для минимизации данного вида риска Общество осуществляет страховую защиту имущественных интересов.
- Риск предъявления ОАО «Апатитыэнерго» основанных на законе требований третьих лиц о возмещении вреда, причиненного ОАО «Апатитыэнерго» их жизни, здоровью или имуществу и окружающей природной среде при эксплуатации опасного производственного объекта и/или транспортного средства. Для минимизации данного вида риска Общество осуществляет страховую защиту имущественных интересов.

5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Подводя итоги деятельности ОАО «Апатитыэнерго» за 12 месяцев 2013 года необходимо отметить отрицательную динамику основных ключевых показателей Общества, в т.ч. ухудшение финансового результата деятельности Общества.

Основной причиной ухудшения финансового состояния Общества за анализируемый период является **снижение выручки от основного вида деятельности - передачи тепловой энергии**, что обусловлено уменьшением объемов отпуска тепловой энергии от Апатитской ТЭЦ по объективным причинам.

При этом, в рамках установленных для ОАО «Апатитыэнерго» тарифов (Таблица 15), Общество испытывает определенные трудности по обеспечению:

1. Надлежащего выполнения одной из приоритетных задач – обеспечение качественного и надежного теплоснабжения г. Апатиты. Объемы капитальных вложений не соответствуют реальным потребностям Общества исходя из высокого уровня износа Основных средств, в т.ч. тепловых сетей и оборудования, автотранспорта и т.д. Отсутствие, в полном объеме, аварийного запаса материалов для устранения аварийных ситуаций также создает определенные риски.

2. Роста уровня заработной платы сотрудников исходя из экономической ситуации в стране (инфляционные процессы и др.)

Таблица 15
Руб/Гкал

Тариф на передачу теплоэнергии	2011		2012		2013	
	заявка ЭСО	утв. УТР	заявка ЭСО	утв. УТР	заявка ЭСО	утв. УТР
январь-июнь	277,24	268,14	345,94	268,14	318,02	268,14
июль-декабрь	277,24	268,14	345,94	268,14	318,02	277,11

В целях улучшения положения ОАО «Апатитыэнерго», восстановления его платежеспособности, повышения финансовых результатов и основных ключевых показателей деятельности компании, новое Руководство организации ставит перед собой следующие **приоритетные задачи:**

1. Проведение работы в рамках тарифного регулирования, направленной на установление в ближайшей перспективе надлежащего уровня тарифа (экономически обоснованного) и обеспечивающего:

- Увеличение объемов расходов на капитальный ремонт тепловых сетей;
- Создание аварийного запаса материалов;
- Увеличение расходов на ФОТ с целью индексации заработной платы всем категориям сотрудников;

- Компенсацию недополученных в 2013г. объемов выручки в размере **28 751,7 тыс.руб.** (относительно утвержденных УТР Мурманской области объемов) - («выпадающие доходы»).

2. Обеспечение контроля за объемами отпущенной тепловой энергии в тепловые сети ОАО «Апатитыэнерго» по показаниям приборов учета (установленных и планируемых к установке) в точках поставки - границах балансовой принадлежности и эксплуатационной ответственности ОАО «Апатитыэнерго» и Апатитской ТЭЦ в рамках действующего Законодательства РФ (Федеральный закон от 27.07.2010 г. N 190-ФЗ "О теплоснабжении"; Федеральный закон от 23.11.2009 г. N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации", Правила коммерческого учета тепловой энергии, теплоносителя, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 18.11.2013 г. N 1034).

2.1. Проведение работы, направленной на дооснащение приборами учета в период 2014-2015гг. 5 (пяти) участков тепловых сетей ОАО «Апатитыэнерго», присоединенных к магистральным тепловым сетям АТЭЦ в районе «Белореченск» г. Апатиты (5 точек поставки на границах балансовой принадлежности и эксплуатационной ответственности: ИТК-3; ИТК-6 – два УУТЭ; ИТК-12а; ШТК-6).

2.2. Определение и согласование методики расчета величины тепловой энергии, теплоносителя, передаваемых филиалом «Кольский» ОАО «ТГК-1» в магистральные сети ОАО «Апатитыэнерго», а также методики определения величины тепловых потерь за расчетный период (месяц) в случае осуществления расчетов за переданную тепловую энергию, теплоноситель с учетом показаний установленных и допущенных в эксплуатацию приборов учета на границах балансовой принадлежности и эксплуатационной ответственности ОАО «Апатитыэнерго» и Апатитской ТЭЦ филиала «Кольский» ОАО «ТГК-1».

2.3. Обновление программных продуктов, участвующих в расчетах нормативных и фактических потерь тепловой энергии.

3. Снижение Дебиторской задолженности (в т.ч. просроченной Дебиторской задолженности от УЖКХ г. Апатиты и населения) путем наращивания объемов претензионно-исковой работы с целью погашения части просроченной Кредиторской задолженности перед ОАО «ТГК-1» за поставленную тепловую энергию.

4. Проведение работы, направленной на развитие Неосновной деятельности: проведение в Апатитско - Кировском районе, а так же в других районах Мурманской области анализа рынка услуг теплоэнергетического комплекса, обслуживания внутридомовых систем отопления и ГВС, обслуживания приборов учета тепловой энергии с целью выхода на рынок, участие в аукционах и конкурсах на выполнение ремонтно-строительных работ. и т.д.

6. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ

Решения о начислении и выплате (объявлении) дивидендов за 2013 год Обществом не принимались.

7. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Управление акционерным обществом осуществляется в соблюдении Кодекса корпоративного поведения.

Кодекс корпоративного поведения – это документ, который позволяет публичной компании корректно и прозрачно построить свои отношения с акционерами, потенциальными инвесторами и партнерами.

Таблица 16

Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения

№ пп	№ Положения Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	не соблюдается	В соответствии с п. 3 ст. 47 ФЗ «Об акционерных обществах» положения, определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров.
2	Наличие у акционеров возможности ознакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров - до даты окончания приема бюллетеней для голосования	не соблюдается	В соответствии с п. 3 ст. 47 ФЗ «Об акционерных обществах» положения, определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров. 100% уставного капитала Общества принадлежит муниципальному образованию город Апатиты с подведомственной территорией
3	Наличие у акционеров возможности ознакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	соблюдается (частично)	В соответствии с п. 3 ст. 47 ФЗ «Об акционерных обществах» положения, определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего

			собрания акционеров. Единственному акционеру для принятия решения предоставляются необходимые материалы
4	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	соблюдается	Устав и внутренние документы Общества
5	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	не соблюдается	В соответствии с п. 3 ст. 47 ФЗ «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно.
6	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	не соблюдается	В соответствии с п. 3 ст. 47 ФЗ «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно.
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	не соблюдается	В соответствии с п. 3 ст. 47 ФЗ «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно.
Совет директоров			
8	Наличие в уставе акционерного общества полномочий совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	соблюдается (частично)	Устав Общества, подп.25 п. 14.1 ст. 14
9	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	не соблюдается	Процедура управления рисками Советом директоров не утверждена
10	Наличие в Уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием	соблюдается	Устав Общества, подп. 18 п. 14.1 ст. 14

	акционеров		
11	Наличие в Уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества (высших менеджеров)	соблюдается (в части ген.директора)	Устав Общества, подп. 20 п. 14.1 ст.14, п.п.18.7 и 18.8. ст. 18
12	Наличие в Уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором	соблюдается	Устав Общества, п.п.18.7, 18.8. ст. 18
13	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором, при подсчете голосов не учитываются	не соблюдается	Уставом и внутренними документами данные требования не предусмотрены.
14	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	соблюдается	В состав Совета директоров Общества входит не менее 3 независимых директоров.
15	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	соблюдается	Указанные лица в составе Совета директоров отсутствуют
16	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	соблюдается	Указанные лица в составе Совета директоров отсутствуют
17	Наличие в Уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	соблюдается	Согласно п. 9.8 ст. 9 Устава Общества голосование по вопросу об избрании Совета директоров Общества осуществляется кумулятивным голосованием.
18	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров	соблюдается	Пункт 14.3 ст. 14 Устава Общества

	воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте		
19	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	не соблюдается	Данное положение не отражено в Уставе или иных внутренних документах Общества
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	не соблюдается	Устав Общества п. 17.2 ст. 17. Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости.
21	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	не соблюдается	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости.
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	соблюдается	Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров
23	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	не соблюдается	Во внутренних документах положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности отсутствуют.
24	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации	соблюдается (частично)	Данные права членов Совета директоров закреплены в Положении о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров
25	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров

	комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)		
26	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
29	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
30	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
33	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
34	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
37	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров

	формирования и работы комитетов совета директоров		
38	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	не соблюдается	Устав и внутренние документы Общества не содержат данное положение
Исполнительные органы			
39	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	не соблюдается	Уставом Общества образование Правления не предусмотрено
40	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	не соблюдается	Уставом Общества образование Правления не предусмотрено
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	не соблюдается	Данные положения Уставом и внутренними документами общества не регламентированы.
42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	соблюдается	В состав исполнительных органов лица, являющиеся участником, генеральным директором, членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом не входят.
43	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим - соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества	соблюдается	В составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, нет.

44	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	не соблюдается	Данные требования Уставом и внутренними документами общества не предусмотрены.
45	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности информировать об этом совет директоров.	соблюдается (частично)	ст. 18 Устава Общества
46	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	не соблюдается	Данное требование Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрены.
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	соблюдается (частично)	Устав Общества, подп. 21 п. 14.1 ст. 14
48	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	соблюдается (частично)	Соблюдается в отношении Генерального директора. Уставом Общества не предусмотрено образование Правления
Секретарь общества			
49	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	соблюдается	Секретарь Совета директоров избран
50	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	соблюдается	Устав Общества, подп. 10 п. 14.1 ст. 14 и Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров
51	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	не соблюдается	Данные требования Уставом не определены.
Существенные корпоративные действия			
52	Наличие в уставе или внутренних	соблюдается	Подп. 29 п. 14.1 ст. 14 Устава

	документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения		
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	соблюдается	Подп. 36 п. 14.1 ст.14 Устава Общества
54	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	не соблюдается	Уставом Общества данные требования не предусмотрены
55	Наличие в Уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	соблюдается (частично)	Подп. 36 п. 14.1 ст.14 Устава Общества
56	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	соблюдается	Данное требование в Уставе Общества отсутствует
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	соблюдается	Подп. 36 п. 14.1 ст.14 Устава Общества
Раскрытие информации			
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	не соблюдается	Положение об информационной политике в Обществе не утверждено
59	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о	не соблюдается	Данное требование не определено внутренними документами Общества.

	раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества		Общество осуществляет в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР.
60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	не соблюдается	Внутренними документами Общества строгий перечень предоставляемой информации не утвержден.
61	Наличие у акционерного общества вебсайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте.	соблюдается	http://www.apatityenergo.ru/
62	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	не соблюдается	Данное требование не определено внутренними документами Общества. Общество осуществляет раскрытие информации в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР.
63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	не соблюдается	Данное требование не определено внутренними документами Общества. Общество осуществляет раскрытие информации в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР России
64	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	не соблюдается	Данное требование не определено внутренними документами Общества
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65	Наличие утвержденных советом	соблюдается	Утверждено Положение о

	директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	(частично)	ревизионной комиссии.
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы).	соблюдается частично	Данные функции возложены на заместителя директора
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	не соблюдается	Утверждено Положение о ревизионной комиссии.
68	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	соблюдается	Указанные лица отсутствуют в составе Ревизионной комиссии
69	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	соблюдается	Указанные лица отсутствуют в составе Ревизионной комиссии
70	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	не соблюдается	Во внутренних документах данные требования отсутствуют.
71	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества	соблюдается	Положение о ревизионной комиссии.
72	Наличие в составе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-	не соблюдается	Во внутренних документах данные требования отсутствуют.

	ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)		
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	не соблюдается	Во внутренних документах данные положения отсутствуют.
74	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	соблюдается	Положение о Ревизионной комиссии
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено создание комитетов Совета директоров
Дивиденды			
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	соблюдается (частично)	Размер выплаты дивидендов регламентирован ст.6 Устава Общества
77	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в Уставе акционерного общества	соблюдается (частично)	Положение о дивидендной политике Обществом не разработано. Данные условия отражены в ст.7 Устава Общества.
78	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	соблюдается (частично)	В случае принятия решения о выплате дивидендов, сведения о начисленных и выплаченных дивидендах размещаются на сайте Общества.

ЦЕННЫЕ БУМАГИ И АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Единственным акционером ОАО «Апатитыэнерго» является Комитет по управлению имуществом Администрации города Апатиты Мурманской области, которому принадлежит 100 % уставного капитала Общества.

Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента: **341 372,7 тыс. руб.**

Уставный капитал разделен на 3 413 727 штук обыкновенных акций. Наличие привилегированного типа акций не предусмотрено.

Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

В 2013 году изменения размера уставного капитала эмитента посредством размещения дополнительных акций из числа объявленных акций за счет имущества не происходили.

Сведения об акциях:

Номинальная стоимость каждой акции: 100 рублей 00 копеек;

- Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): **3 413 727 штук;**
- Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): **таких акций нет;**
- Количество объявленных акций: **таких акций нет;**
- Количество акций, находящихся на балансе эмитента: **таких акций нет;**
- Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **таких акций нет.**

ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

Органами управления Общества являются:

- **Общее собрание акционеров;**
- **Совет директоров;**
- **Генеральный директор.**

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Общее собрание акционеров Общества

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Общее собрание акционеров ежегодно рассматривает итоги деятельности Общества. Порядок проведения собрания акционеров регламентируется Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Общества.

Компетенция общего собрания акционеров определена Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом ОАО «Апатитыэнерго».

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров и исполнительному органу Общества.

Общее собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции Федеральным законом "Об акционерных обществах".

Совет директоров Общества

Совет директоров является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров, контролирует исполнение решений общего собрания акционеров Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Совет директоров Общества подотчетен общему собранию акционеров Общества. Члены Совета директоров Общества в соответствии с требованиями Устава избираются кумулятивным голосованием.

Главными целями и задачами деятельности Совета директоров Общества являются:

- определение стратегии развития Общества, направленной на повышение его рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности, достижение максимальной прибыли и увеличение активов Общества;
- обеспечение реализации и защиты прав и законных акционеров Общества, а также содействие разрешению корпоративных конфликтов;

- обеспечение полноты, достоверности и объективности раскрытия информации об Обществе для акционеров и иных заинтересованных лиц;
- создание эффективных внутренних контрольных механизмов;
- регулярная оценка деятельности исполнительных органов Общества и работы менеджмента.

Состав Совета директоров, избранный решением единственного акционера 29.06.2012г.

1.	Алупов Геннадий Михайлович	Генеральный директор ОАО «Апатитыэнерго»
2.	Савшак Олег Богданович	Председатель Комитета по управлению имуществом Администрации города Апатиты
3.	Кругляков Сергей Васильевич	Директор по экономике и финансам Филиала «Кольский» ОАО «ТГК-1»
4.	Митенев Антон Алексеевич	Начальник Юридического отдела ОАО «Апатитыэнерго»
5.	Сергиянский Михаил Васильевич	Ведущий специалист – юрист Юридического отдела Администрации города Апатиты

Состав Совета директоров, избранный решением единственного акционера 29.06.2013г.

1.	Дерябин Руслан Михайлович	Генеральный директор ОАО «Апатитыэнерго»
2.	Савшак Олег Богданович	Председатель Комитета по управлению имуществом Администрации города Апатиты
3.	Смирнов Евгений Викторович	Директор по экономике и финансам Филиала «Кольский» ОАО «ТГК-1»
4.	Митенев Антон Александрович	Начальник Юридического отдела ОАО «Апатитыэнерго»
5.	Сергиянский Михаил Васильевич	Начальник Юридического отдела Администрации города Апатиты

Сведения о членах Совета директоров эмитента

Алупов Геннадий Михайлович

Год рождения: 1953

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях:

До 20.05.2013г. Генеральный директор «Апатитыэнерго».

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: эмитент не выпускал опционов.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Кругляков Сергей Васильевич

Год рождения: 1979

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях:

С 10.2012г. – Начальник Финансового департамента ОАО «ТГК-1», Директор по маркетингу и сбыту ОАО «ТГК-1»;

До 09.2012г. - Директор по экономике и финансам Филиала «Кольский» ОАО «ТГК-1», Директор по экономике и финансам ОАО «Мурманская ТЭЦ» (по совместительству).

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: эмитент не выпускал опционов.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Дерябин Руслан Михайлович.

Год рождения: 1978

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях:

Генеральный директор «Апатитыэнерго»

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: эмитент не выпускал опционов.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Смирнов Евгений Викторович.

Год рождения: 1978

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях:

Директор по экономике и финансам Филиала «Кольский» ОАО «ТГК-1».

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: эмитент не выпускал опционов.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Митенев Антон Александрович

Год рождения: 1983

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях:

Начальник Юридического отдела ОАО «Апатитыэнерго».

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: эмитент не выпускал опционов.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Савшак Олег Богданович, Председатель Совета директоров ОАО «АпатитыЭнерго»

Год рождения: 1966

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях:

Председатель Комитета по управлению имуществом Администрации города Апатиты

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: эмитент не выпускал опционов.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Сергиянский Михаил Васильевич

Год рождения: 1986

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях:

Начальник Юридического отдела Администрации города Апатиты.

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: эмитент не выпускал опционов.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества,

должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений исполнительного аппарата Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества.

Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна общему собранию акционеров Общества.

При осуществлении своей деятельности Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Общества и руководителей структурных подразделений исполнительного аппарата Общества.

Главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

- осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;
- осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

Сведения о членах Ревизионной комиссии эмитента, избранных 29.06.2013г.:

Голубева Наталья Ивановна

Год рождения: 1978

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях:

Начальник Отдела экономики Филиала «Кольский» ОАО «ТГК-1».

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: эмитент не выпускал опционов.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Гранат Анна Игоревна

Год рождения: 1968

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях:

Старший бухгалтер ОАО «Апатитыэнерго» (в настоящее время Заместитель главного бухгалтера ОАО «Апатитыэнерго» на период отсутствия основного работника)

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: эмитент не выпускал опционов.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Яковлева Анастасия Ивановна

Год рождения: не предоставлено

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях:

Заместитель Главы Администрации города Апатиты.

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: эмитент не выпускал опционов.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Генеральный директор Общества

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

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

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

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

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

Выдвижение кандидатур на должность Генерального директора Общества для избрания Советом директоров Общества осуществляется в порядке, определяемом Положением о Совете директоров Общества.

Трудовой договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества.

Условия трудового договора, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества на подписание трудового договора.

В течение 2013 года функции единоличного исполнительного органа Общества исполняли: до 20 мая 2013 года - Генеральный директор Алупов Геннадий Михайлович, начиная с 21 мая 2013 года - Генеральный директор Дерябин Руслан Михайлович.

Алупов Геннадий Михайлович родился 20 декабря 1953 года в городе Мичуринск Тамбовской области

В 1984 году окончил Северо-Западный заочный политехнический институт по специальности Электроснабжение промышленных предприятий, городов и сельского хозяйства

Занимаемые должности:

Период	Организация	Занимаемая должность
1998-2000	Г(о)УЭП «Апатитская электротеплосеть»	Заместитель директора по автоматизации
2000-2009	МУП «Апатитыэнерго»	Директор
2009-20.05.2013	ОАО «Апатитыэнерго»	Генеральный директор

С 21.05.2013 г. на должность Генерального директора Общества принят Дерябин Руслан Михайлович.

Родился 16.02.1978г. года в г. Тула.

В 2007 году окончил «Мурманский государственный технический университет по специальности «Менеджмент организации».

Занимаемые должности:

Период	Организация	Занимаемая должность
2006-2011	Филиал «Кольский» ОАО «ТГК-1»	Экономист
2011-2013	Филиал «Кольский» ОАО «ТГК-1»	Начальник Сектора бизнес планирования и экономического анализа
21.05.2013-по настоящее время	ОАО «Апатитыэнерго»	Генеральный директор

Дерябин Руслан Михайлович акционером Общества не является, в 2013 году судебных исков к нему не предъявлялось. Сделки между Генеральным директором и Обществом в течение 2013 года не заключались.

Аудитор Общества

Аудитором Общества на 2013 финансовый год была утверждена компания Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Компания Цитадель».

Между Аудитором и Обществом не имеется тесных деловых взаимоотношений и родственных связей. Общество не предоставляло каких-либо заемных средств Аудитору. Аудитор (должностные лица Аудитора) не имеет долей участия в уставном капитале Общества. Общество не располагает сведениями о должностных лицах, одновременно являющихся должностными лицами Аудитора.

Аудитор провел аудит бухгалтерской отчетности Общества за период с 01.01.2013 г. по 31.12.2013 г. (аудиторское заключение № 11/03-2014 от 17.03.2014г.)

Аудит проводился с целью определения достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества во всех существенных отношениях.

Аудит включал в себя проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые значения в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

КРИТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА

В настоящее время Общество не практикует выплату вознаграждений членам Совета директоров, хотя такие выплаты в дальнейшем не исключаются.

Единственным членом органов управления Общества, который в течение 2013 года получал вознаграждение за выполнение управленческих функций, является единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

В соответствии с трудовым договором общий размер выплаченного вознаграждения в течение отчетного периода – 2013 г. единоличному исполнительному органу составил 1 532 тыс. руб. (с учетом НДФЛ).

**ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК,
ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ
ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ И СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ
ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ**

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, в отчетном 2013 году не совершалось.

8. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

8.1. СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ, ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА

Цель кадровой политики ОАО «Апатитыэнерго» - обеспечение оптимальной занятости (количественной и качественной) при максимальном использовании потенциала работников посредством создания условий для удовлетворения потребности в самореализации.

Основные задачи Компании в области кадровой политики

- обеспечение конкурентоспособного уровня заработной платы;
- создание безопасных условий труда и охрана здоровья;
- закрепление квалифицированных кадров, улучшение их положения в Общества посредством формирования благоприятного внутрикорпоративного климата для профессионального и карьерного роста;
- расширение участия сотрудников в регулировании социально-трудовых отношений.

Решение перечисленных задач позволяет привлекать для работы в Компанию наиболее подготовленные и квалифицированные рабочие кадры и специалистов, стабилизирует коллектив и способствует формированию позитивного отношения к Компании, укреплению ее деловой репутации.

По структуре ОАО «Апатитыэнерго» состоит из следующих подразделений:

- административно-управленческий аппарат, включающий руководящий персонал и функциональные отделы;
- эксплуатационный район (АРТС);
- автотранспортный участок (АТУ);
- отдел КИПиА;
- электрогруппа (РОЭ);
- ремонтно-строительный участок (РСУ).

Численность персонала

Из динамики численности персонала видно, что в 2013 году, по сравнению с 2012, среднесписочная численность персонала (основной состав) сократилась на 6,8 % или на 9 чел.

Таблица 18

Численность персонала ОАО "Апатитыэнерго"

Наименование	01.01.2013	01.01.2014	Отклонения
--------------	------------	------------	------------

			абс	отн
Основной состав	138	129	-9	93
Совместители	6	7	1	117
По договорам ГПХ	9	12	3	133
Вакансии	9	0	-9	0
Итого	162	148	-14	91,4

В 2013г. численность персонала снизилась на **14 единиц**, в т.ч. за счет увольнения сотрудников по собственному желанию (уход на пенсию и прочее), а также вследствие оптимизации численности по отдельным направлениям деятельности, направленной на создание эффективной организационной структуры предприятия и на снижение издержек Общества в части расходов ФОТ (фонд оплаты труда).

Оплата труда персонала

Среднемесячная заработная плата персонала ОАО «Апатитыэнерго» в 2013 году выросла до уровня - 32272 руб. Тарифные ставки и оклады в 2013 году индексировались, ввиду повышения тарифа на передачу тепловой энергии Управлением по тарифному регулированию Мурманской области . Ввиду незначительного роста тарифа в 2013г. индексация заработной платы проведена не всем категориям сотрудников (не проиндексирована з/пл ИТР). В рамках тарифного регулирования работа, направленная на увеличение объемов расходов на ФОТ с целью индексации з/пл всем категориям работников и на повышение уровня среднемесячной заработной платы персонала, будет продолжена.

Общество предоставляет работникам все социальные гарантии, предусмотренные российским законодательством, а также гарантии принятые Обществом дополнительно, с учетом своих финансовых возможностей.

По условиям действующего на предприятии Коллективного договора, в 2013 году было произведено выплат социального характера на сумму 1545,7 тыс. руб.

Таблица 19

Характеристика персонала

Структура персонала по возрастным категориям

До 30 лет		От 30 до 50 лет		50 лет и старше	
2012 год	2013 год	2012 год	2013 год	2012 год	2013 год
18	15	67	59	53	55

При преобладании работающего персонала в возрасте 50 лет и старше над молодым в возрасте до 30 лет для Общества возникает риск потери квалифицированной части работников. В 2012 году имели возраст 50 лет и старше - 53 человека или 38,41%, в 2013 году численность

работников этой категории увеличилась на 3,6%. При этом произошли изменения численности персонала и в других возрастных категориях: до 30 лет – численность уменьшилась на 16,7%, доля работников в возрасте от 30 до 50 лет сократилась на 11,9%.

Для «омолаживания» Общества на предприятие принимаются на вакантные должности работники, не имеющие высокой квалификации, но готовые обучаться новой профессии для того, чтобы в дальнейшем заменить специалистов, уходящих на заслуженный отдых.

Таблица 20

Структура персонала по уровню образования персонала

Высшее образование		Среднее специальное		Среднее		Неполное среднее	
2012 год	2013 год	2012 год	2013 год	2012 год	2013 год	2012 год	2013 год
32	31	22	12	54	49	30	37

В 2013 году доля работников с высшим образованием в общей численности персонала осталась на уровне 2012 года – 24,0%; на 54,5 % сократилась доля работников со средним специальным образованием, на 9,3 % уменьшилась доля работников со средним образованием и на 23% увеличилась доля персонала с неполным средним образованием.

В Обществе реализуются такие важные направления кадровой политики, как обучение и развитие персонала, формирование и развитие резерва на руководящие должности.

Приоритетные направления обучения:

1. Производственно-технологическое обучение производственно-промышленного персонала:

- профессиональная подготовка;
- профессиональная переподготовка;
- повышение квалификации.

2. Развитие уровня профессиональных знаний специалистов и руководителей Общества:

- повышение квалификации в различных учебных заведениях страны.

3. Развитие менеджмента Общества:

- организация развития управленческих компетенций для действующих линейных руководителей;
- получение второго высшего образования для перспективных руководителей.

Основные направления социальной политики

- конкурсный отбор сотрудников на замещение вакантных должностей;
- развитие персонала, формирование кадрового резерва Общества посредством повышения квалификации, подготовки и профессиональной переподготовки работников;

- оплата труда и материальное стимулирование работников в зависимости от их квалификации, сложности, количества, качества и условий выполняемой работы;
- охрана здоровья и безопасность условий труда сотрудников;
- повышение уровня и качества жизни сотрудников и членов их семей путем создания условий для занятий физической культурой и спортом, развития творческих способностей, культурного досуга, летнего отдыха и т.п.;
- социальная поддержка сотрудников, предусматривающая предоставление сверх установленных законодательством льгот, выплат и компенсаций, пенсионного и медицинского обеспечения.

9. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Основные задачи и достижения Общества в сфере природоохранной политики предприятия

Общая тенденция деятельности предприятия в области экологии - последовательное снижение фактического воздействия на окружающую среду (возрастание экологического порядка). Исходя из этого принципа, формируется экологическая политика предприятия, осуществляется планирование, организация и практическая реализация деятельности, оцениваются достигнутые результаты в области сокращения воздействия на окружающую среду.

Практической основой деятельности предприятия в области экологии является предотвращение воздействия на окружающую среду, к числу наиболее характерных направлений которой относятся:

- сбережение и экономия сырья, материалов, энергетических ресурсов;
- последовательное сокращение потерь сырья, материалов, реагентов, потребляемой энергии (в том числе технологических потерь, потерь при складировании и транспортировке, неучтенных потерь и т.п.);
- усовершенствование основных и вспомогательных технологических процессов с целью сокращения источников образования загрязняющих веществ, отходов и других вредных факторов воздействия на окружающую среду;
- поддержание экологического порядка в производственных помещениях, на производственных площадках, в зоне влияния производства на окружающую среду.
- информирование и образование персонала предприятия в области предотвращения воздействия на окружающую среду; снижение экологического риска для персонала.

Для достижения поставленных целей на предприятии проведены инвентаризация предприятия, как источника образования отходов, и классификация отходов с определением класса опасности. Разработаны паспорта опасных отходов, проекты нормативов образования отходов и предельно допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу. Получены лимиты на размещение отходов.

На предприятии организован производственный и экологический контроль установленных нормативов, правил обращения с опасными отходами и веществами. Персонал предприятия обучен в области обращения с опасными отходами, назначены ответственные лица.

Предприятие не осуществляет деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов 1-4 классов опасности. Предприятие передает отходы лицензированным предприятиям для дальнейшего использования, обезвреживания, размещения (захоронения).

10. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное фирменное наименование

Открытое акционерное общество «Апатитыэнерго»

Сокращенное наименование

ОАО «Апатитыэнерго»

Место нахождения и почтовый адрес

184209, г. Апатиты, Мурманская область, ул. Бредова, д.15а

Телефон/факс 8 (81555) 2-27-65

Государственная регистрация предприятия и регистрационный номер

Дата регистрации: 06 августа 2009 года

Регистрационный номер: № 1095101000565

ИНН 5101360376

Сведения об уставном капитале

Размер уставного капитала Общества составляет **341 372,7 тыс. руб.** и разделен на 3 413 727 штук обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 руб. каждая.

Структура акционерного капитала (на 31.12.2013 г.)

100 % акций находится в собственности муниципального образования город Апатиты.

Информация об аудиторе Общества

Фирма «Аудиторская Компания Цитадель» оказывала ОАО «Апатитыэнерго» услуги по проведению аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2013 год. Аудиторская фирма «Аудиторская Компания Цитадель» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Московская Аудиторская Палата» (ОРНЗ 11003005438 от 01.04.2010 г.).

Данные о государственной регистрации аудитора:

Свидетельство о государственной регистрации – серия 78 № 006880154 от 17.06.2008 г.

ОГРН 1089847241483 ИНН 7813417354 КПП 781301001

Юридический адрес: 197376, г. Санкт-Петербург, ул. Чапыгина д.6 лит. А пом. 1Н

Филиалы и представительства Общества

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Приложения:

Приложение № 1 Годовая бухгалтерская отчетность Общества

Приложение № 2 Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу Общества

Приложение № 3 Заключение Ревизионной комиссии Общества

Приложение № 4 Аудиторское заключение

**Заключение Ревизионной комиссии ОАО «Апатитыэнерго» по результатам проверки
Годового отчета и годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год**

г. Апатиты

«08» мая 2014 г.

Ревизионная комиссия ОАО «Апатитыэнерго», действующая на основании Устава Общества и Положения о Ревизионной комиссии, провела проверку финансово- хозяйственной деятельности ОАО «Апатитыэнерго» (Далее - Общество) по итогам работы за 2013 год в период с 28.04.2014 г. по 08.05.2014 г. Проверка проводилась выборочным методом.

Целью ревизии являлось установление достоверности показателей бухгалтерской, статистической отчетности и иных документов Общества, их соответствия законодательству Российской Федерации.

Объектом ревизии являлась финансово-хозяйственная деятельность Общества в 2013 году. При проведении ревизии проводился анализ производственной, финансовой, операционной деятельности. Для проведения ревизии использовалась финансовая и хозяйственная документация, включая бухгалтерскую и статистическую отчетность, иные документы.

Ревизионной комиссией Общества было принято во внимание Заключение независимого аудитора Общества - ООО «Аудиторская Компания Цитадель» за 2013 год (Аудиторское заключение от 17.03.2014 г. № 11/03-2014).

В соответствии с результатами проверки документации бухгалтерского учета и отчетности, иной документации финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионной комиссией установлено:

1. Годовая отчетность за 2013 год объективно отражает финансовое состояние и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за весь период отчетного года.

2. Нарушений и искажений в соблюдении требований законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, имеющих существенный характер, не установлено. Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством РФ и Уставом.

3. По итогам проверки ревизионная комиссия имеет достаточные основания для подтверждения достоверности годового отчета, бухгалтерской отчетности ОАО «Апатитыэнерго» за период с 1 января 2013 г. по 31 декабря 2013 г, включительно, во всех существенных аспектах.

Председатель Ревизионной комиссии

Н. И. Голубева