

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ы Й О Т Ч Е Т

Открытое акционерное общество "Тепловая Энергетическая Социальная Система"

Код эмитента: 01947-А

за 1 квартал 2010 г

Место нахождения эмитента: **150065 Россия, Ярославская область, пр-т
Машиностроителей 64**

**Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит
раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных
бумагах**

Генеральный директор

Дата: 13 мая 2010 г.

_____ С.В. Малов
подпись

Главный бухгалтер

Дата: 13 мая 2010 г.

_____ Л.В. Билярова
подпись

Контактное лицо: **Сажина Ольга Сергеевна, ведущий юрист-консульт**

Телефон: **(4852) 67-06-67**

Факс: **(4852) 67-06-59**

Адрес электронной почты: **tess@teplosys.com**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **www.teplosys.com**

Оглавление

- I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет
 - 1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента
 - 1.2. Сведения о банковских счетах эмитента
 - 1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента
 - 1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента
 - 1.5. Сведения о консультантах эмитента
 - 1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет
- II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента
 - 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента
 - 2.3. Обязательства эмитента
 - 2.3.1. Кредиторская задолженность
 - 2.3.2. Кредитная история эмитента
 - 2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам
 - 2.3.4. Прочие обязательства эмитента
 - 2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг
 - 2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг
- III. Подробная информация об эмитенте
 - 3.1. История создания и развитие эмитента
 - 3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента
 - 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента
 - 3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента
 - 3.1.4. Контактная информация
 - 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика
 - 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента
 - 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

- 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента
- 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента
- 3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента
- 3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента
- 3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий
- 3.2.6. Совместная деятельность эмитента
- 3.3. Планы будущей деятельности эмитента
- 3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях
- 3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента
- 3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента
 - 3.6.1. Основные средства
- IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента
 - 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента
 - 4.1.1. Прибыль и убытки
 - 4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности
 - 4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств
 - 4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента
 - 4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента
 - 4.3.3. Нематериальные активы эмитента
 - 4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований
 - 4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента
- V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента
 - 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента
 - 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента
 - 5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

- 5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента
- 5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента
- 5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента
- 5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
- 5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
- 5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
- 5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента
- VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность
- 6.1-6.2. Акционеры
- 6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента
- 6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')
- 6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность
- 6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности
- VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация
- 7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента
- 7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал
- 7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год
- 7.4. Сведения об учетной политике эмитента
- 7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж
- 7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года
- 7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента
- VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах
- 8.1. Дополнительные сведения об эмитенте
- 8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

- 8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента
- 8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента
- 8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций
- 8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом
- 8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента
- 8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента
- 8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента
 - 8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)
 - 8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении
 - 8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)
- 8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска
- 8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска
 - 8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием
- 8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента
- 8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам
- 8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента
- 8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента
 - 8.9.1. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет
 - 8.9.2. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход
- 8.10. Иные сведения
- 8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Состав совета директоров эмитента

ФИО	Год рождения
Постникова Надежда Алексеевна (председатель)	1957
Бровкин Валерий Николаевич	1946
Яковлев Юрий Николаевич	1957
Нигматуллина Ирина Александровна	1954
Малов Сергей Владимирович	1963

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Малов Сергей Владимирович	1963

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество коммерческий банк развития газовой промышленности Севера "Севергазбанк"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО КБ Севергазбанк**

Место нахождения: **150049, г. Ярославль, ул. Городской вал, д. 36**

ИНН: **3525023780**

БИК: **047888782**

Номер счета: **40702810601000000433**

Корр. счет: **3010181010000000782**

Тип счета: **рублевый**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество Ярославский коммерческий банк социального развития**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО Ярсоцбанк**

Место нахождения: **150003, г. Ярославль, ул. Победы, 14**

ИНН: **7606002866**

БИК: **047888773**
Номер счета: **4070281000000002234**
Корр. счет: **3010181030000000773**
Тип счета: **рублевый**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (Открытое акционерное общество)**
Сокращенное фирменное наименование: **АК СБ РФ (Сбербанк России)**
Место нахождения: **150014, г. Ярославль, ул. Салтыкова-Щедрина, д.57/17**
ИНН: **7707083893**
БИК: **047888670**
Номер счета: **40702810477030140083**
Корр. счет: **3010181050000000670**
Тип счета: **рублевый**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Акционерный коммерческий банк "Еврофинанс Моснарбанк" (открытое акционерное общество)**
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО АКБ "Еврофинанс Моснарбанк"**
Место нахождения: **150054, г. Ярославль, ул. Чкалова, д.2**
ИНН: **7703115760**
БИК: **044525204**
Номер счета: **40702810902001159190**
Корр. счет: **3010181030000000731**
Тип счета: **рублевый**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Акционерный коммерческий банк "Московский Индустриальный банк" (открытое акционерное общество)**
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО МИнБ**
Место нахождения: **150040, г. Ярославль, ул. Некрасова, д.60**
ИНН: **7725039953**
БИК: **047888737**
Номер счета: **40702810200410001216**
Корр. счет: **3010181010000000737**
Тип счета: **рублевый**

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Аудитор (аудиторы), осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, на основании заключенного с ним договора, а также об аудиторе (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента по итогам текущего или заверченного финансового года:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Аудит - новые технологии"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Аудит - НТ"**

Место нахождения: *117420, Российская Федерация, г. Москва, ул. Наметкина, д.10 "Б", строение №1*

ИНН: *7728284872*

ОГРН: *1037728012563*

Телефон: *(495) 221-0140*

Факс:

Адрес электронной почты: *info@msk.audit-nt.ru*

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Министерство финансов Российской Федерации*

Номер: *Е 004414*

Дата выдачи: *27.06.2003*

Дата окончания действия: *27.06.2013*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях):

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента

Год
2008
2009

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента)

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

Аудитор эмитента, осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности, утвержден на годовом Общем собрании акционеров (Протокол №1 от 20.05.2008, №1 от 10.06.2009)

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам каждого из пяти последних завершённых финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

Размер вознаграждения аудитора определяется по рыночным ценам, в соответствии с условиями заключенного договора. В соответствии с договором №241/А-08-08 от 04.08.2008

стоимость услуг Аудитора составила 225тыс.руб. (2008 отчетный год). В соответствии с договором №203/А0809 от 05.08.2009 стоимость услуг Аудитора составила 240 750руб. (2009 отчетный год).

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

не имеется

1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики эмитентом не привлекались

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты эмитентом не привлекались

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: *Билярова Людмила Владимировна*

Год рождения: *1977*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ОАО "ТЭСС"*

Должность: *главный бухгалтер*

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
Стоимость чистых активов эмитента	66 661	74 295	89 362	108 156	129 904	159 504
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	55.6	107.3	79.3	50.7	74.2	78.5
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	55.6	42.4	36.2	24.1	53.5	63.9
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	0.4	0.22	0.3	0.1	0.23	0.24
Уровень просроченной задолженности, %	0.35	0.16	0	0	0	0
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	6.1	6.9	6.9	5.6	3.2	1.1
Доля дивидендов в прибыли, %	26.9	5	5.2	0	0.5	0
Производительность труда, руб./чел	534 560	591 993	805 864	1 287 025	1 901 594	1 032 571
Амортизация к объему выручки, %	7.4	2.9	4.8	5.2	5.6	2.9

Стоимость чистых активов на конец 2009 г. по сравнению с его началом возрасла на 21 748 тыс руб. или 20,1 %. Данное обстоятельство вызвано увеличением следующих показателей:

1. размера дебиторской и кредиторской задолженности на 57 978 и 43 319 тыс. руб. соответственно,

2. остаточной стоимости основных средств на 8 372 тыс. руб.

при одновременном уменьшении объемов незавершенного производства на конец отчетного года на 1 850 тыс. руб., остатков денежных средств на счетах кредитных учреждений на 520 тыс. руб., задолженности по привлеченным (заемным) обязательствам на 9 600 тыс. руб., из них по долгосрочным обязательствам на 9 600 тыс. руб.

Стоимость чистых активов по состоянию на 1 апреля 2010 г. по сравнению с началом отчетного периода увеличилась на 29 600 тыс. руб. или на 22,8 % . Основным фактором роста послужило увеличение размера дебиторской задолженности с 113 036 тыс. руб. до 172 079 тыс. руб, или на 59043 тыс. руб, основная доля- задолженность за отпущенную в I квартале т,г, тепловую энергию, а также увеличение на 32 076 тыс. руб (46,2%) размера кредиторской задолженности Общества с 69 361 до 101437 тыс. руб., в том числе за счет увеличения текущих обязательств по налогам и сборам и сборам перед бюджетами всех уровней и государственными внебюджетными фондами на 6131 тыс. руб, поставщиками и подрядчиками на 25544 тыс. руб.

Объем привлеченных денежных средства на конец 2009 года повысился на 23,5 % и составляет 74,2 % объема собственного капитала. по состоянию на 01.04.2010 наблюдается дальнейшее увеличени объема привлеченных денежных средств.

Просроченная задолженность по обязательствам у Общества отсутствует.

Оборачиваемость дебиторской задолженности в 2009 году снизилась по сравнению суровнем 2008 года 5,6 раза или 69 дней) и составила 3,2 раза или 113 дней, в течении I квартала 2010 г.- 1,1 раза или 81,8 дней.

Увеличение показателя "производительность труда" по итогам работы в 2009 году по отношению к 2008 составило 47,8 %.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности эмитента

За 2009 г.

Единица измерения: руб.

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	58 520 348	0
в том числе просроченная	15 795 000	x
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	2 545 556	0
в том числе просроченная	0	x
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	8 200 696	0
в том числе просроченная	0	x
Кредиты	0	0
в том числе просроченные	0	x
Займы, всего	9 600 000	9 600 000
в том числе итого просроченные	0	x

в том числе облигационные займы	0	
в том числе просроченные облигационные займы	0	x
Прочая кредиторская задолженность	93 085	
в том числе просроченная	0	x
Итого	78 959 684	9 600 000
в том числе просрочено	15 795 000	x

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности

Полное фирменное наименование: **ООО "Яррегионгаз"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Яррегионгаз"**

Место нахождения: **г. Ярославль, ул. Рыбинская .д, 20**

ИНН: **7604049153**

Сумма кредиторской задолженности, руб.: **44 219 906**

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

15 000 000

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: **Да**

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **26.22**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **26.22**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **26.22**

За 3 мес. 2010 г.

Единица измерения: **руб.**

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	84 064 871	0
в том числе просроченная	30 054 690	x
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	2 458 080	
в том числе просроченная	0	x
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	14 330 989	
в том числе просроченная	0	x
Кредиты	0	
в том числе просроченные	0	x
Займы, всего	9 600 000	0
в том числе итого просроченные	0	x
в том числе облигационные займы	0	
в том числе просроченные облигационные займы	0	x
Прочая кредиторская задолженность	582 767	
в том числе просроченная		x
Итого	111 036 707	0

в том числе просрочено	30 054 690	x
------------------------	------------	---

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности

Полное фирменное наименование: **ООО "Яррегионгаз"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Яррегионгаз"**

Место нахождения: **г. Ярославль, ул. Рыбинская .д, 20**

ИНН: **7604049153**

Сумма кредиторской задолженности, руб.: **72 561 712**

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

30 054 690

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: **Да**

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **26.22**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **26.22**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **26.22**

2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и действующим на дату окончания отчетного квартала кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату последнего завершённого отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

В случае, если эмитентом осуществлялась эмиссия облигаций, описывается исполнение эмитентом обязательств по каждому выпуску облигаций, совокупная номинальная стоимость которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершённого квартала, предшествующего государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций, а в случае, если размещение облигаций не завершено или по иным причинам не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска, - на дату окончания последнего завершённого квартала, предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга	Валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Кредитная линия	ММБ ЯФ "Банк Москвы"	7 000 000	RUR	01.2005	отсутствует
Займ	ООО "Яррегионгаз"	9 000 000	RUR	12.2005	отсутствует
Займ	ООО	19 900 000	RUR	12.2007	отсутствует

	"Яррегионгаз"				
Кредитная линия	ММБ ЯФ "Банк Москвы"	5 000 000	RUR	10.2006	отсутствует
Кредитная линия	ОАО "Севергазбанк"	5 000 000	RUR	12.2005	отсутствует
Кредитная линия	ОАО "Севергазбанк"	5 000 000	RUR	01.2007	отсутствует
Кредитная линия	ОАО "Еврофинанс"	10 000 000	RUR	04.2007	отсутствует
Займ	ОАО "МРТЭ"	48 000 000	RUR	12.2011	отсутствует
Кредитная линия	ОАО "Еврофинанс"	5 000 000	RUR	04.2007	отсутствует
Кредитная линия	ОАО "Еврофинанс"	10 000 000	RUR	12.2007	отсутствует
Кредитная линия	ОАО "Еврофинанс"	10 000 000	RUR	05.2008	отсутствует
Кредитная линия	ОАО "Севергазбанк"	3 700 000	RUR	04.2008	отсутствует
Займ	ООО "ТеплоИнвест"	46 400 000	RUR	12.2011	отсутствует
Кредитная линия	ОАО "Еврофинанс"	10 000 000	RUR	08.2009	отсутствует
Кредитная линия	ОАО "Севергазбанк"	1 540 000	RUR	08.2009	отсутствует
Кредитная линия	ОАО "Севергазбанк"	7 170 000	RUR	09.2010	отсутствует

Фактически было привлечено заемных средств за 1 квартал 2010г. на сумму 1,9 млн. руб. На погашение ранее привлеченных заемных средств в отчетном квартале направлено 4,3 млн. руб., на выплату процентов 0,4 млн. руб. По состоянию на 01.04.2010 года у Общества отсутствует неисполненные в срок обязательства в части расчетов по привлеченным ранее займам.

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

В отчетном квартале эмитентом не осуществлялось размещение ценных бумаг путем подписки

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

2.5.1. Отраслевые риски

Отраслевые риски отсутствуют

2.5.2. Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски отсутствуют

2.5.3. Финансовые риски

Финансовые риски отсутствуют

2.5.4. Правовые риски

Правовые риски отсутствуют

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с деятельностью эмитента отсутствуют

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Открытое акционерное общество "Тепловая Энергетическая Социальная Система"*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО "ТЭСС"*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: *11091*

Дата государственной регистрации: *05.11.1997*

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Ярославская регистрационно-лицензионная палата мэрии г. Ярославля*

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1027600621465*

Дата регистрации: *16.10.2002*

Наименование регистрирующего органа: *Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Заволжскому району города Ярославля*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации, а также срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели:

ОАО «ТЭСС» создано 05 ноября 1997 года.

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

ОАО «ТЭСС» создано 05 ноября 1997 года в ходе проведения жилищно-коммунальной реформы проводимой в городе Ярославле. Основная цель создания – обеспечение бесперебойного теплоснабжения объектов жилищно-коммунального хозяйства и социального назначения. В настоящее время Общество является владельцем 7 районных котельных расположенных как в городе Ярославле, так и в районах Ярославской области – Ростовском и Угличском.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: *150065 Россия, Ярославская область, пр-т Машиностроителей 64*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа

150065 Россия, Ярославская область, г. Ярославль, пр-т Машиностроителей 64

Адрес для направления корреспонденции

150065 Россия, Ярославская область, г. Ярославль, пр-т Машиностроителей 64

Телефон: *(4852) 67-06-67*

Факс: *(4852) 67-06-59*

Адрес электронной почты: *tess@teplosys.com*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: *www.teplosys.com*

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7603015835

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды ОКВЭД
40.30.3
40.30.14
40.30.2
40.30.4
40.30.5

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: *руб.*

Наименование вида продукции (работ, услуг): *производство пара и горячей воды (тепловой энергии)*

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	166 024	195 024	259 848	294 322	355 671	194 050
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности	77.6	78.9	78.6	96.9	99.5	99.9

в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %						
--	--	--	--	--	--	--

Изменения размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

Указанных изменений не было.

Наименование вида продукции (работ, услуг): **Передача пара и горячей воды (тепловой энергии), распределение пара и горячей воды (тепловой энергии), деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей.**

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	28 716	30 324	42 358	4 118	0	0
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	13.4	12.2	12.8	1.4	0	0

Изменения размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

Указанных изменений не было.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

Основная хозяйственная деятельность Общества носит сезонный характер- отопительный период на территории г. Ярославля, г. Углича, п. семибратово РМО начинается и заканчивается на основании Постановлений глав администраций соответствующих муниципальных образований.

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

Бухгалтерская отчетность ОАО «ТЭСС» составлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 2009 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Полное фирменное наименование: **ООО "Яррегионгаз"- топливо**
Место нахождения: **г. Ярославль, ул. Рыбинская, д. 20**
ИНН: **7604049153**

Доля в общем объеме поставок, %: **100**

Полное фирменное наименование: **ОАО "ЯСК"- электроэнергия**
Место нахождения: **г. Ярославль, пр-т Ленина, д.21б**
ИНН: **7606052264**

Доля в общем объеме поставок, %: **100**

Полное фирменное наименование: **ОАО "Ярославльводоканал"- водоснабжение**
Место нахождения: **г. Ярославль, пр-т Ленина д.1а**
ИНН: **7606069518**

Доля в общем объеме поставок, %: **48.8**

Полное фирменное наименование: **ЗАО "Энергосервис"- водоснабжение**
Место нахождения: **г. Ярославль, ул. Спартаковская д. 1**
ИНН: **7603026805**

Доля в общем объеме поставок, %: **47.7**

Полное фирменное наименование: **МУП "Водоканал"-водоснабжение**
Место нахождения: **Ярославская обл. г. Углич, Московское ш.,д 2**
ИНН: **7612001684**

Доля в общем объеме поставок, %: **1.4**

Полное фирменное наименование: **МУП "Ростовская коммунальная энергетика"- водоснабжение**
Место нахождения: **Ярославская обл. г.Ростов, ул. Бебеля, д. 29а**
ИНН: **7609023007**

Доля в общем объеме поставок, %: **2.1**

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

Импортные поставки отсутствуют

За отчетный квартал

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Полное фирменное наименование: **ООО "Яррегионгаз"- топливо**

Место нахождения: **г. Ярославль, ул. Рыбинская, д. 20**

ИНН: **7604049153**

Доля в общем объеме поставок, %: **100**

Полное фирменное наименование: **ОАО "ЯСК"- электроэнергия**

Место нахождения: **г. Ярославль, пр-т Ленина, д.21б**

ИНН: **7606052264**

Доля в общем объеме поставок, %: **100**

Полное фирменное наименование: **ОАО "Ярославльводоканал"- водоснабжение**

Место нахождения: **г. Ярославль, пр-т Ленина д.1а**

ИНН: **7606069518**

Доля в общем объеме поставок, %: **52**

Полное фирменное наименование: **ЗАО "Энергосервис"- водоснабжение**

Место нахождения: **г. Ярославль, ул. Спартаковская д. 1**

ИНН: **7603026805**

Доля в общем объеме поставок, %: **42.5**

Полное фирменное наименование: **МУП "Водоканал"-водоснабжение**

Место нахождения: **Ярославская обл. г. Углич, Московское ш.,д 2**

ИНН: **7612001684**

Доля в общем объеме поставок, %: **2.4**

Полное фирменное наименование: **МУП "Ростовская коммунальная энергетика"- водоснабжение**

Место нахождения: **Ярославская обл. г.Ростов, ул. Бебеля, д. 29а**

ИНН: **7609023007**

Доля в общем объеме поставок, %: **3.1**

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

Импортные поставки отсутствуют

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Осуществление деятельности эмитентом производится на внутреннем рынке.

Потребителями тепловой энергии, вырабатываемой Обществом являются:

Бюджетные организации 4,2 %

Промышленные предприятия 9,4 %

Прочие потребители (МУП «Ярославский городской энергосбыт»,

МУ «Служба заказчика» Ростовского и Угличского муниципальных районов, ИП, предприятия связи, торговли, общественного питания, аптечные учреждения и пр.)

86,4 %

К потребителям, на оборот с которыми приходится более 10 % от общей выручки от продажи тепловой энергии относятся МУП «Ярославский городской энергосбыт» (63,3 %), АУ «Тепловые сети» Угличского Муниципального Района (17,5 %).

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

Отсутствуют

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору*

Номер: *ВП-18-000916 (КС)*

Наименование вида (видов) деятельности: *эксплуатация взрывоопасных производственных объектов*

Дата выдачи: *26.06.2009*

Дата окончания действия: *26.06.2014*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору*

Номер: *ОТ-18-000330 (76)*

Наименование вида (видов) деятельности: *деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов*

Дата выдачи: *25.07.2008*

Дата окончания действия: *30.10.2012*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Региональное агентство по недропользованию по Центральному Федеральному округу*

Номер: *ЯРЛ №57760 ВЭ*

Наименование вида (видов) деятельности: *на права пользования недрами*

Дата выдачи: *29.06.2007*

Дата окончания действия: *01.07.2022*

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Планами будущей деятельности эмитента является сохранение позиций Общества на существующем рынке сбыта продукции. В настоящее время вопрос по организации нового производства, расширения или сокращения существующего, изменения основной деятельности не рассматривается.

Планом капитальных вложений эмитента на 2009 год предусмотрено направление 26,9 млн.руб. (без НДС) на реконструкцию, модернизацию, а также приобретение новых основных средств. Запланированные мероприятия позволят получить экономию топливно-энергетических

ресурсов, повысить надежность и безопасность теплогенерации, улучшить качество теплоснабжения и экологическую обстановку.

В соответствии с Федеральными законами от 30.12.2004 N 210-ФЗ "Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса", от 06.10.2003 N 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации", Уставом города Ярославля и решением муниципалитета от 26.05.2006 N 259 "О программе комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры города Ярославля на 2006 - 2010 гг. и на период до 2020 г." муниципалитетом города Ярославля (решение №487 от 05.07.2007г.) утверждена инвестиционная программа ОАО "Тепловая энергетическая социальная система" по развитию системы теплоснабжения в г. Ярославле на 2007 - 2011 гг.

Основной целью Программы является создание технической возможности подключения дополнительных тепловых нагрузок для обеспечения объектов строительства в Дзержинском районе г. Ярославля.

Основной задачей программы является модернизация котельной РК-6 и строительство резервного топливного хозяйства для обеспечения тепловой энергией вновь строящихся объектов мкр. NN 9А, 12, 14 Дзержинского района г. Ярославля

Срок реализации Программы: 2007 - 2011 гг.

Программа и сроки ее реализации могут быть пересмотрены муниципалитетом города по предложению ОАО "ТЭСС", мэрии г. Ярославля или собственной инициативе.

3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

Эмитент не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент дочерних и/или зависимых обществ не имеет

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

3.6.1. Основные средства

За 2009 г.

Единица измерения: руб.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации.
Здание	70 431 216	2 398 439
Сооружение	8 439 876	825 927
Передаточные устройства	46 178 230	1 384 748
Машины и оборудование	128 807 766	14 643 122
Транспортные средства	3 978 554	721 053
Инструмент	78 082	500
Производственный инвентарь	549 539	72 555
Земельные участки	597 500	

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: линейный

Отчетная дата: **31.12.2009**

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: **руб.**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации.
Здание	70 431 216	1 234 783
Сооружения	8 439 876	173 541
Передаточные устройства	46 178 230	500 188
Машины и оборудование	129 193 021	3 499 154
Транспортные средства	3 978 554	163 681
Инструмент	72 031	
Производственный инвентарь	549 539	17 070
Земельные участки	597 500	

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: линейный

Отчетная дата: **31.03.2010**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной за 5 завершённых финансовых лет, предшествующих отчетному кварталу, либо за каждый завершённый финансовый год, предшествующий отчетному кварталу, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и за отчетный квартал

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась: **Да**

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, момента возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента), существующих на дату окончания последнего завершённого отчетного периода:

Планом капитальных вложений Общества на 2010 год предусмотрены следующие мероприятия: приобретение и монтаж насосного оборудования, приборов учета тепловой энергии, частотных приводов, конденсаторных установок;

реконструкция приборов КИПиА котла КВГМ-50 РК-1 (монтаж, наладка);

приобретение и установка программно-технологических комплексов для автоматизации управления технологическими процессами;

реконструкция КИПиА котла ПТВМ-35М на РК-8;

реконструкция участка теплопровода на РК-8;

разработка и монтаж пожарной сигнализации, разработка и монтаж установок по контролю загазованности окиси углерода.

Обременение основных средств Общества отсутствует.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Единица измерения: **руб.**

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
Выручка	213 824	248 045	330 780	303 738	357 500	194 123
Валовая прибыль	-11 521	7 013	30 437	21 986	43 099	48 695
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток))	1 852	8 280	16 023	20 882	24 633	29 600
Рентабельность собственного капитала, %	2.8	11.1	17.9	19.3	19	18.6
Рентабельность активов, %	1.8	5.4	10	12.8	10.9	10.4
Коэффициент чистой прибыльности, %	0.9	3.3	4.8	6.9	6.9	15.2
Рентабельность продукции (продаж), %	-5.4	2.8	9.2	7.2	12.1	25.1
Оборачиваемость капитала	3.2	2	2.6	2.2	2.3	1.1
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0	0	0	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	0	0	0	0	0	0

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей. В том числе раскрывается информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской отчетности по состоянию на момент окончания отчетного квартала в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет):

При увеличении выручки от реализации тепловой энергии в 2009 году на 61 349 тыс. руб. по сравнению с 2008 годом, выручка за 2009 год в целом по сравнению с 2008 годом увеличилась на 53 762 тыс. руб. (17,7%)

Расходы в целом по обычным видам деятельности за 2009 год составили 314 401 тыс. руби увеличились по сравнению с предыдущим годом на 32 649 тыс. руб. (или 11,6%).

Выручка от реализации в первом квартале 2010 года составила 194 123 тыс. руб и в результате увеличения тарифа на тепловую энергию с 01.01.2010 по сравнению с аналогичным периодом прошлого года возрасла на 53 762 тыс. руб. (17,7%).

Валовая прибыль (прибыль от продаж) за 2009 год получена в размере 43099 тыс. руб (12,1% от выручки), против прибыли по итогам 2008 года 21 986 тыс. руб (7,2% от выручки), увеличение составило 21 113 тыс. руб.

Валовая прибыль за 1 квартал 2010 года получена в размере 48 695 тыс. руб, что на 4903 тыс. руб меньше аналогичного периода 2009 года, снижение обусловлено большим ростом себестоимости (53,6%) в сравнении с ростом выручки (30,9%).

Чистая (нераспределенная) прибыль по итогам 2009 года составила 24 633 тыс. руб. и увеличилась по сравнению с 2008 годом на 3 751 тыс. руб, за 1 квартал 2010 года -29 600 тыс. руб., что на 13176 тыс. руб меньше чистой прибыли, полученной в 1 квартале 2009 года.

Рентабельность активов и собственного капитала по итогам 2009 года составила 10,9 и 19% соответственно против 12,8 и 19,3% в 208 году, за 1 квартал 2010 данные показатели соответствуют 10,4 и 18,6%.

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

Деятельность эмитента подлежит государственному регулированию. Тарифы на тепловую энергию ежегодно устанавливаются Приказами Департамента топлива, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области. тарифы на горячую воду ежегодно

устанавливаются постановлениями мэрии г. Ярославля.

1). Тарифы на тепловую энергию, вырабатываемую котельными ОАО «ТЭСС:

в г. Ярославле — 763,31 руб. за 1 Гкал без НДС;

в пос. Семибратово — 832, 04 руб. за 1 Гкал, без НДС;

в Угличском муниципальном районе: 813,29 руб. за 1 Гкал, без НДС.

Приказ Департамента топлива, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 19.11.2009г. №104.

Источник опубликования: «Документ-Регион», №28 от 27.11.2009г.

Период действия тарифов — с 01.01.2010г.

2). Тариф на горячую воду:

для потребителей, присоединенных к коллекторам ОАО «ТЭСС» - 57,87 руб. за 1 куб.м., без НДС.

для потребителей, присоединенных к сетям МУП «Яргорэнергообьит» г.Ярославля, -63,92 руб. за 1 куб м., без НДС.

Постановление мэрии г.Ярославля от 28.12.2009г. №4539.

Источник опубликования: «Городские новости», №104 от 31.12.2009г.

Период действия тарифов — с 01.02.2010г.

3). Тариф на производство и отпуск тепловой энергии на 2010 год с учетом передачи по сетям

МУП «Яргорэнергообьит» г.Ярославля — 880,86 руб. за 1 Гкал., без НДС.

Приказ Департамента топлива, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 30.12.2009г. №242.

Источник опубликования: «Документ-Регион», №41-а, от 31.12.2009г.

Период действия тарифа — с 01.01.2010г.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
Собственные оборотные средства	11 181	-25 586	-7 582	5 443	21 600	55 968
Индекс постоянного актива	0.83	1.34	1.08	0.95	0.83	0.65
Коэффициент текущей ликвидности	1.31	1.72	1.96	2.31	1.7	1.14
Коэффициент быстрой ликвидности	1.19	1.37	1.85	2.24	1.67	1.77
Коэффициент автономии собственных средств	0.65	0.48	0.56	0.66	0.69	0.75

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

Увеличение размера собственных оборотных средств на конец 2009 года по сравнению с его началом на 16 157 тыс. руб. объясняется увеличением капитала и резервов за отчетный период с 107 485 до 129 904 тыс. руб. или 22 419 тыс. руб., а так же объема внеоборотных активов Общества за истекший период на 6 262 тыс. руб., из них за счет увеличения стоимостноосновных средств на 8372 тыс. руб и уменьшения остатков незавершенного производства с 4 485 до 2 635 тыс. руб. или 1 850 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2010 собственные оборотные средства достигли показателя 55 968 тыс. руб. Увеличение размера собственных оборотных средств на 64 638 тыс. руб. объясняется ростом (за счет прибыли до распределения отчетного периода и нераспределенной прибыли) на отчетную дату величины собственного капитала на 29 600 тыс. руб. при одновременном снижении размера внеоборотных активов на 4 768 тыс. руб.

На 31.12.2009 года коэффициент текущей ликвидности имеет значение ниже нормы (1,7 против нормативного значения 2 и более).

Значение коэффициента быстрой (прмежуточной) ликвидности соответствует норме- 1,67 при норме 1 и более), Это означает, что у ОАО "ТЭСС" достаточно активов, которые в

сжатые сроки можно перевести в денежные средства и погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2009	2010, 3 мес.
Размер уставного капитала	40 486	40 486
Общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи)	0	0
Процент акций (долей), выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), от размещенных акций (уставного капитала) эмитента	0	0
Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента	2 024	2 024
Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость	0	0
Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента	62 761	87 394
Общая сумма капитала эмитента	129 904	159 504

Размер уставного капитала, приведенный в настоящем пункте, соответствует учредительным документам эмитента

Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента

Наименование показателя	2009	2010, 3 мес.
ИТОГО Оборотные активы	117 934	181 231
Запасы	1 013	999
сырье, материалы и другие	895	834

аналогичные ценности		
животные на выращивании и откорме	0	0
затраты в незавершенном производстве	0	0
готовая продукция и товары для перепродажи	5	4
товары отгруженные	0	0
расходы будущих периодов	113	161
прочие запасы и затраты	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	974	836
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	0	0
в том числе покупатели и заказчики	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	113 036	172 079
в том числе покупатели и заказчики	110 439	167 607
Краткосрочные финансовые вложения	0	0
Денежные средства	2 711	6 997
Прочие оборотные активы	200	320

Источники финансирования оборотных средств эмитента (собственные источники, займы, кредиты):
собственные источники, займы, кредиты

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Не указывается эмитентами, не имеющих ценных бумаг, допущенных к обращению организатором торговли

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

За 2009 г.

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют

На дату окончания отчетного квартала

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют

4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Расходов в области научно-технического развития у эмитента нет.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Основным условием, влияющим на деятельность эмитента является сезонность производства тепловой тепловой энергии.

4.5.2. Конкуренты эмитента

Сведений нет.

V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Высшим органом управления общества является общее собрание акционеров.

Компетенция общего собрания акционеров установлена ст.13 Устава Общества:

В компетенцию общего собрания акционеров входит решение следующих вопросов:

- 1) внесение изменений и дополнений в устав общества или утверждение устава общества в новой редакции (кроме случаев, предусмотренных в пп. 2 – 5 ст. 12 Федерального закона «Об акционерных обществах»);*
- 2) реорганизация общества;*
- 3) ликвидация общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;*
- 4) избрание членов совета директоров общества и досрочное прекращение их полномочий;*
- 5) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;*
- 6) увеличение уставного капитала общества путем увеличения номинальной стоимости акций;*
- 7) увеличение уставного капитала общества путем размещения акций посредством закрытой подписки;*
- 8) размещение эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в акции, посредством закрытой подписки;*
- 9) увеличение уставного капитала общества путем размещения посредством открытой подписки обыкновенных акций, составляющих более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций;*
- 10) размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, составляющие более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций;*
- 11) увеличение уставного капитала общества путем размещения посредством открытой подписки обыкновенных акций в количестве 25 процентов и менее ранее размещенных обыкновенных акций, если советом директоров не было достигнуто единогласия по этому вопросу;*
- 12) увеличение уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций за счет имущества общества, когда размещение дополнительных акций осуществляется посредством распределения их среди акционеров, если советом директоров не было достигнуто единогласия по этому вопросу;*
- 13) уменьшение уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных и выкупленных обществом акций (акций, находящихся в распоряжении общества);*

- 14) принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему);
- 15) принятие решения о досрочном прекращении полномочий управляющей организации или управляющего;
- 16) избрание членов ревизионной комиссии общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 17) утверждение аудитора общества;
- 18) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года; утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года), и убытков общества по результатам финансового года;
- 19) определение порядка ведения общего собрания акционеров;
- 20) дробление и консолидация акций;
- 21) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 22) принятие решений об одобрении крупных сделок в случае, предусмотренном п. 2 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 23) принятие решений об одобрении крупных сделок в случае, предусмотренном п. 3 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 24) принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 25) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества;
- 26) принятие решения о вознаграждении и (или) компенсации расходов членам ревизионной комиссии общества, связанных с исполнением ими своих обязанностей в период исполнения ими этих обязанностей; установление размеров таких вознаграждений и компенсаций;
- 27) принятие решения о вознаграждении и (или) компенсации расходов членам совета директоров общества, связанных с исполнением ими функций членов совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей; установление размеров таких вознаграждений и компенсаций;
- 28) принятие решения о возмещении за счет средств общества расходов лицам и органам – инициаторам внеочередного собрания расходов по подготовке и проведению этого собрания;
- 29) определение перечня дополнительных документов, обязательных для хранения в обществе;
- 30) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

Общее собрание не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции законом и уставом общества не вправе принимать решения по вопросам, не включенным в повестку дня собрания, а также изменять повестку дня.

На общем собрании акционеров председательствует председатель совета директоров, а если он отсутствует или отказывается председательствовать, – лицо, выполняющее функции единоличного исполнительного органа общества.

Компетенция совета директоров Общества регламентирована ст.14 Устава Общества: Совет директоров общества осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральными законами и уставом к компетенции общего собрания акционеров.

К компетенции совета директоров общества относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности общества;
- 2) созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных п. 8 ст. 55 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 3) утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- 4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров общества в соответствии с положениями главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах» и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
- 5) увеличение уставного капитала общества путем размещения обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций;
- 6) предварительное утверждение годового отчета Общества;

- 7) *предварительное утверждение договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему);*
- 8) *увеличение уставного капитала общества путем размещения дополнительных обыкновенных акций в пределах количества объявленных акций этой категории (типа) посредством открытой подписки в количестве, составляющем 25 и менее процентов ранее размещенных обыкновенных акций общества;*
- 9) *размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, в количестве 25 процентов и менее процентов ранее размещенных обыкновенных акций;*
- 10) *размещение облигаций, не конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, не конвертируемых в акции;*
- 11) *утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта эмиссии ценных бумаг, отчета об итогах выпуска ценных бумаг, внесение в них изменений и дополнений;*
- 12) *определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*
- 13) *приобретение размещенных обществом акций в соответствии с п. 2 ст. 72 Федерального закона «Об акционерных обществах»;*
- 14) *приобретение размещенных обществом облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*
- 15) *образование исполнительного органа общества и досрочное прекращение его полномочий;*
- 16) *утверждение отчета об итогах приобретения акций, приобретенных в соответствии с п. 1 ст. 72 Федерального закона «Об акционерных обществах»;*
- 17) *рекомендации общему собранию акционеров по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии общества вознаграждений и компенсаций;*
- 18) *определение размера оплаты услуг аудитора;*
- 19) *рекомендации общему собранию акционеров по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;*
- 20) *рекомендации общему собранию акционеров по порядку распределения прибыли и убытков общества по результатам финансового года;*
- 21) *использование резервного фонда и иных фондов общества;*
- 22) *утверждение внутренних документов общества, за исключением внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества, утверждаемых решением общего собрания, а также иных внутренних документов общества, утверждение которых отнесено уставом к компетенции единоличного исполнительного органа общества, внесение в эти документы изменений и дополнений;*
- 23) *создание и ликвидация филиалов, открытие и ликвидация представительств общества, утверждение положений о филиалах и представительствах, внесение в них изменений и дополнений, назначение руководителей филиалов и представительств и прекращение их полномочий;*
- 24) *внесение в устав общества изменений, связанных с созданием филиалов, открытием представительств общества и их ликвидацией;*
- 25) *одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;*
- 26) *одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;*
- 27) *утверждение регистратора общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;*
- 28) *принятие во всякое время решения о проверке финансово-хозяйственной деятельности общества;*
- 29) *принятие решения об образовании временного единоличного исполнительного органа общества (генерального директора) и о проведении внеочередного общего собрания акционеров для решения вопроса о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества управляющей организации или управляющему;*
- 30) *принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации или управляющего. Одновременно с указанным решением совет директоров общества обязан принять решение об образовании временного единоличного исполнительного органа общества и о проведении внеочередного общего собрания акционеров для решения вопроса о досрочном прекращении полномочий управляющей организации (управляющего) для образования нового*

единоличного исполнительного органа общества другой управляющей организации или управляющему;

31) определение перечня дополнительных документов, обязательных для хранения в обществе;

32) принятие решения об отчуждении размещенных акций общества, находящихся в распоряжении общества;

33) предварительное одобрение сделок, связанных с приобретением, отчуждением и возможностью отчуждения обществом недвижимого имущества независимо от суммы сделки;

34) предварительное одобрение сделок, связанных с выдачей и получением Обществом займов, кредитов и поручительств;

35) принятие решения о совершении Обществом вексельной сделки, в том числе о выдаче Обществом векселей, производстве по ним передаточных надписей, авалей, платежей независимо от суммы;

36) предварительное одобрение сдачи в аренду или иное срочное и бессрочное пользование имущества Общества;

37) принятие решений о совершении сделок, связанных с приобретением, отчуждением и возможностью отчуждения акций (паев, долей в уставном капитале) других коммерческих организаций;

38) принятие решений об использовании прав, предоставляемых принадлежащими обществу акциями (паями, долями в уставном капитале) других коммерческих организаций;

39) принятие решений об участии в некоммерческих организациях, за исключением случаев, указанных в подп. 18 п. 1 ст. 48 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

40) согласование кандидатур на должности главного бухгалтера, главного инженера, заместителей генерального директора;

41) утверждение сметы расходов на содержание Общества (включая капитальные вложения);

42) утверждение бюджета доходов и расходов Общества;

43) рассмотрение условий коллективного договора по предоставлению социальных льгот работникам с учетом финансового положения Общества;

44) определение размера выплачиваемых генеральному директору вознаграждений и компенсаций;

45) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом.

Вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу общества.

Компетенция единоличного исполнительного органа регламентирована ст. 15 Устава Общества:

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества (генеральным директором, управляющей организацией, управляющим). Единоличный исполнительный орган подотчетен совету директоров общества и общему собранию акционеров.

К компетенции исполнительного органа общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и совета директоров общества.

Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений совета директоров общества и общего собрания акционеров.

Единоличный исполнительный орган без доверенности действует от имени общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени общества в пределах, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом, утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками общества.

Права и обязанности, сроки и размеры оплаты услуг генерального директора определяются договором, заключаемым генеральным директором с обществом. Договор от имени общества подписывается председателем совета директоров или лицом, уполномоченным советом директоров общества.

Генеральный директор избирается советом директоров общества. Срок, на который избирается генеральный директор (срок полномочий генерального директора), определяется советом директоров Общества.

Управляющая организация (управляющий) утверждается по предложению совета директоров общества общим собранием акционеров на срок до пяти лет.

В случае принятия советом директоров решения об образовании временного единоличного исполнительного органа общества (генерального директора) временный единоличный исполнительный орган общества осуществляет руководство текущей деятельностью общества в пределах компетенции исполнительного органа общества. Кодекс корпоративного поведения на предприятии отсутствует.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: www.teplosys.com

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Постникова Надежда Алексеевна*

(председатель)

Год рождения: *1957*

Образование:
высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2007	ООО «Межрегионгаз»	начальник отдела Управления по имуществу и корпоративной работе
2007	наст. вр.	ООО «Межрегионгаз»	заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративной работе
2004	наст. вр.	ОАО "Межрегионтеплоэнерго"	заместитель генерального директора (совместительство)

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества 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

ФИО: **Бровкин Валерий Николаевич**

Год рождения: **1946**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	наст. вр.	ООО "Яррегионгаз"	генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества 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 (наличия 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

ФИО: **Яковлев Юрий Николаевич**

Год рождения: **1957**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества 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

ФИО: ***Нигматуллина Ирина Александровна***

Год рождения: ***1954***

Образование:
высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
05.2004	10.2007	Департамент городского хозяйства мэрии города Ярославля	заместитель директора
10.2007	05.2009	Департамент городского хозяйства мэрии города Ярославля	заместитель директора – начальник управления экономики и информатики департамента городского хозяйства
05.2009	наст. вр.	Департамент социально-экономического развития города мэрии города Ярославля	директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества 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

ФИО: **Малов Сергей Владимирович**

Год рождения: **1963**

Образование:
высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
18.01.2002	наст. вр.	ОАО "ТЭСС"	генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества 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

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: *Малов Сергей Владимирович*

Год рождения: *1963*

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
18.01.2002	наст. вр.	ОАО "ТЭСС"	генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества 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

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического

лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента).
Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний завершённый финансовый год:

Единица измерения: *руб.*

Совет директоров

Вознаграждение	65000
Заработная плата	
Премии	
Комиссионные	
Льготы	
Компенсации расходов	
Иные имущественные представления	
Иное	
ИТОГО	65000

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
нет

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершённый финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

Дополнительная информация: Членам Совета директоров эмитента за 2008 год произведены выплаты в размере 65 000руб, за 2009 выплат не производилось.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества осуществляется ревизионной комиссией.

Порядок деятельности ревизионной комиссии определяется внутренним документом общества, утверждаемым общим собранием акционеров.

Ревизионная комиссия избирается в составе 3 человек общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

Если годовое общее собрание акционеров не избрало членов ревизионной комиссии в количестве, составляющем кворум для проведения ее заседания, определенном уставом, то полномочия действующего состава ревизионной комиссии пролонгируются до выборов ревизионной комиссии.

В случае, когда число членов ревизионной комиссии становится менее 3 человек, совет директоров обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания ревизионной комиссии. Оставшиеся члены ревизионной комиссии осуществляют свои функции до избрания ревизионной комиссии.

Полномочия отдельных членов или всего состава ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров.

Членом ревизионной комиссии может быть как акционер общества, так и любое лицо, предложенное акционером. Члены ревизионной комиссии общества не могут одновременно являться членами совета директоров общества, а также занимать иные должности в органах управления общества.

В компетенцию ревизионной комиссии входит:

1) проверка финансовой документации общества, бухгалтерской отчетности, заключений

- комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- 2) анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового, управленческого и статистического учета;
 - 3) проверка правильности исполнения бюджетов общества, утверждаемых советом директоров общества; проверка правильности исполнения порядка распределения прибыли общества за отчетный финансовый год, утвержденного общим собранием акционеров;
 - 4) анализ финансового положения общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, чистых активов и уставного капитала, выявление резервов улучшения экономического состояния общества, выработка рекомендаций для органов управления обществом;
 - 5) проверка своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет и внебюджетные фонды, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;
 - 6) подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчеты общества, годовую бухгалтерскую отчетность, распределения прибыли, отчетной документации для налоговых и статистических органов, органов государственного управления;
 - 7) проверка правомочности единоличного исполнительного органа по заключению договоров от имени общества;
 - 8) проверка правомочности решений, принятых советом директоров, единоличным исполнительным органом, ликвидационной комиссией, их соответствия уставу общества и решениям общего собрания акционеров;
 - 9) анализ решений общего собрания на их соответствие закону и уставу общества.

Ревизионная комиссия имеет право:

- 1) требовать личного объяснения от членов совета директоров, работников общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции ревизионной комиссии;
- 2) ставить перед органами управления вопрос об ответственности работников общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими устава, положений, правил и инструкций, принимаемых обществом;
- 3) привлекать на договорной основе к своей работе специалистов, не занимающих штатных должностей в обществе.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности общества за год, а также во всякое время по инициативе ревизионной комиссии общества, решению общего собрания акционеров, совета директоров общества или по требованию акционера (акционеров) общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций общества.

По требованию ревизионной комиссии общества лица, занимающие должности в органах управления общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности общества.

Указанные документы должны быть представлены в течение трех дней с момента предъявления письменного запроса.

Ревизионная комиссия общества вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в порядке, предусмотренном ст. 55 Федерального закона «Об акционерных обществах» и уставом общества.

Ревизионная комиссия вправе требовать созыва заседания совета директоров. Председатель совета директоров не вправе отказать ревизионной комиссии в созыве заседания совета директоров по ее требованию.

Членам ревизионной комиссии общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров по рекомендации совета директоров общества.

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Ревизионная комиссия*

ФИО: *Кваша Ольга Владимировна*

Год рождения: **1961**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
08.2001	06.2004	ОАО "ЯЗТА"	начальник юридического отдела
06.2006	наст. вр.	ООО "Яррегионгаз"	начальник договорно-правового отдела

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества 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

ФИО: **Уварова Анна Николаевна**

Год рождения: **1976**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2003	03.2009	ООО "Яррегионгаз"	ведущий экономист финансово-экономического отдела

04.2009	наст. вр.	ООО "Яррегионгаз"	заместитель начальника финансово-экономического отдела
---------	-----------	-------------------	--

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества 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

ФИО: ***Сорокина Надежда Николаевна***

Год рождения: ***1950***

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2004	12.2008	Департамент топлива, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области	консультант
12.2008	наст. вр.	ОАО "Межрегионтеплоэнерго"	главный экономист

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества 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

5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный финансовый год:

Единица измерения: *руб.*

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

Вознаграждение	35000
Заработная плата	
Премии	
Комиссионные	
Льготы	
Компенсации расходов	
Иные имущественные представления	
Иное	
ИТОГО	35000

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
нет

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний заверченный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было.

Дополнительная информация: Членам ревизионной комиссии за 2008 год произведены выплаты в размере 35 000руб, за 2009 выплат не производилось.

5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2009	1 кв. 2010
Среднесписочная численность работников, чел.	188	188
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	21	26
Объем денежных средств, направленных на оплату труда	57 925 938	13 099 254
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение	1 544 723	481 775
Общий объем израсходованных денежных средств	59 470 661	13 581 029

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Не заполняется эмитентами, не являющимися коммерческими организациями

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: 3

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: 3

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Наименование: ООО "Ярославская региональная компания по реализации газа"

Место нахождения: 150014 г. Ярославль, ул. Рыбинская, 20

Доля в уставном капитале эмитента: 26,22 %

Наименование: от имени города Ярославля Комитет по управлению муниципальным имуществом мэрии г. Ярославля

Место нахождения: 150000 г. Ярославль, ул. Андропова, 5

Доля в уставном капитале эмитента: 48,28 %

Наименование: Открытое акционерное общество «Межрегионтеплоэнерго»

Место нахождения: 142770, Московская область, Ленинский район, поселок Газопровод, Деловой центр

Доля в уставном капитале эмитента: 25,5%.

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в федеральной собственности, %

Указанной доли нет

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в собственности субъектов Российской Федерации), %

Указанной доли нет

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в муниципальной собственности, %

Указанной доли нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Не заполняется эмитентами, не являющимися коммерческими организациями

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Не заполняется эмитентами, не являющимися коммерческими организациями

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

За 2009 г.

Единица измерения: *руб.*

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	110 439 654	
в том числе просроченная	59 915 200	x
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0	
в том числе просроченная	0	x
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0	
в том числе просроченная	0	x
Дебиторская задолженность по авансам выданным	287 320	
в том числе просроченная	0	x
Прочая дебиторская задолженность	2 309 026	
в том числе просроченная	0	x

Итого	113 036 000	
в том числе просроченная	59 915 200	x

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

В составе дебиторской задолженности Общества по состоянию на 01.01.2010 числились дебиторы- потребители тепловой энергии на долю которых приходилось не менее 10 % от суммы задолженности за потребленную тепловую энергию в т.ч. :

**МУП " Ярославский городской энергосбыт" -80 003 тыс. руб.
АУ "Тепловые сети" 21 738 тыс. руб.**

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: **руб.**

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	167 607 320	
в том числе просроченная	118 805 500	x
Дебиторская задолженность по вексям к получению	0	
в том числе просроченная	0	x
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0	
в том числе просроченная	0	x
Дебиторская задолженность по авансам выданным	1 489 410	
в том числе просроченная	0	x
Прочая дебиторская задолженность	2 982 270	
в том числе просроченная	0	x
Итого	172 079 000	
в том числе просроченная	118 805 500	x

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

В составе дебиторской задолженности Общества по состоянию на 01.04.2010 числились дебиторы- потребители тепловой энергии на долю которых приходилось не менее 10 % от суммы задолженности за потребленную тепловую энергию в т.ч. :

**МУП " Ярославский городской энергосбыт" -45 815 тыс. руб.
АУ "Тепловые сети" 42 232 тыс. руб.**

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

2009

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2009г.

	Форма № 1 по ОКУД	Коды
		0710001
	Дата	31.12.09
Организация: Открытое акционерное общество "Тепловая Энергетическая Социальная Система"	по ОКПО	47149927
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7603015835
Вид деятельности теплоснабжение	по ОКВЭД	40.30.14
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ / ОКФС	47/49
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 150065 Россия, Ярославская область, пр-т Машиностроителей 64		

АКТИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110		
Основные средства	120	93 891	102 263
Незавершенное строительство	130	4 485	2 635
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140		
прочие долгосрочные финансовые вложения	145		
Отложенные налоговые активы	148	3 666	3 406
Прочие внеоборотные активы	150		
ИТОГО по разделу I	190	102 042	108 304
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 135	1 013
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1 020	895
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213		
готовая продукция и товары для перепродажи	214	5	5
товары отгруженные	215		
расходы будущих периодов	216	110	113
прочие запасы и затраты	217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	95	974

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	231		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	55 058	113 036
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	241	51 807	110 439
Краткосрочные финансовые вложения (56,58,82)	250		
займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	251		
собственные акции, выкупленные у акционеров	252		
прочие краткосрочные финансовые вложения	253		
Денежные средства	260	3 231	2 711
Прочие оборотные активы	270	766	200
ИТОГО по разделу II	290	60 285	117 934
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	162 327	226 238

ПАССИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	40 486	40 486
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411		
Добавочный капитал	420		
Резервный капитал	430	2 024	2 024
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	2 024	2 024
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	64 975	87 394
ИТОГО по разделу III	490	107 485	129 904
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	28 800	19 200
Отложенные налоговые обязательства	515		1 312
Прочие долгосрочные обязательства	520		6 300
ИТОГО по разделу IV	590	28 800	26 812
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610		1
Кредиторская задолженность	620	26 042	69 361
поставщики и подрядчики	621	9 407	58 521
задолженность перед персоналом организации	622	2 164	2 546
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	540	488
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	623		
задолженность по налогам и сборам	624	10 342	7 713
прочие кредиторы	625	3 589	93
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		160
Доходы будущих периодов	640		

Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690	26 042	69 522
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	162 327	226 238

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	40 604	35 857
в том числе по лизингу	911	5 935	1 212
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	5 128	4 908
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		

**Отчет о прибылях и убытках
за 12 месяцев 2009г.**

	Форма № 2 по ОКУД	Коды 0710002
	Дата	31.12.09
Организация: Открытое акционерное общество "Тепловая Энергетическая Социальная Система"	по ОКПО	47149927
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7603015835
Вид деятельности теплоснабжение	по ОКВЭД	40.30.14
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ / ОКФС	47/49
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 150065 Россия, Ярославская область, пр-т Машиностроителей 64		

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	357 500	303 738
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-314 401	-281 752
Валовая прибыль	029	43 099	21 986
Коммерческие расходы	030		
Управленческие расходы	040		
Прибыль (убыток) от продаж	050	43 099	21 986
Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060		1
Проценты к уплате	070	-1 957	-2 624
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие операционные доходы	090	28 631	22 997
Прочие операционные расходы	100	-37 969	-13 554
Внереализационные доходы	120		
Внереализационные расходы	130		
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	31 804	28 806
Отложенные налоговые активы	141	-260	86
Отложенные налоговые обязательства	142	-1 312	-1
Текущий налог на прибыль	150	-5 599	-8 011
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	24 633	20 882
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	810	1 011
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	0.00061	0.00052
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

Наименование показателя	Код строк	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
-------------------------	-----------	--------------------	--

	и				
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	230	435			100
Прибыль (убыток) прошлых лет	240		115	1	-326
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	250			35	2
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	260				
Отчисления в оценочные резервы	270				
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	280	1	4	6	10

**Отчет об изменениях капитала
за 2009г.**

Организация: **Открытое акционерное общество "Тепловая Энергетическая Социальная Система"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности теплоснабжение

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество/частная**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **150065 Россия, Ярославская область, пр-т Машиностроителей 64**

Форма № 3 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710003

31.12.09

47149927

7603015835

40.30.14

47/49

384

I. Изменения капитала						
Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	40 486		2 024	46 591	89 101
Изменения в учетной политике	020					
Результат от переоценки объектов основных средств	030					
Остаток на 1 января предыдущего года	050	40 486		2 024	46 591	89 101
Результат от пересчета иностранных валют	055					
Чистая прибыль	060				20 882	20 882
Дивиденды	065				-1 827	-1 827
Отчисления в резервный фонд	067					
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	070					
увеличения номинальной стоимости акций	075					
реорганизации юридического лица	080					
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	085					
уменьшения количества акций	086					
реорганизации	087					

юридического лица						
Остаток на 31 декабря предыдущего года	090	40 486		2 024	65 646	108 156
Изменения в учетной политике	092					
Корректировка ОНА	094				-671	-671
Остаток на 1 января отчетного года	100	40 486		2 024	64 975	107 485
Результат от пересчета иностранных валют	102					
Чистая прибыль	106				24 633	24 633
Дивиденды	108				-2 214	-2 214
Отчисления в резервный фонд	110					
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121					
увеличения номинальной стоимости акций	122					
реорганизации юридического лица	123					
I. Изменения капитала						
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131					
уменьшения количества акций	132					
реорганизации юридического лица	133					
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	40 486		2 024	87 394	129 904

II. Резервы					
Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Поступило в отчетном году	Израсходовано (использовано) в отчетном году	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
Резервный фонд					
данные предыдущего года	151	2 024			2 024
данные отчетного года	152	2 024			2 024
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
данные предыдущего года					

данные отчетного года					
Оценочные резервы:					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Резерв по сомнительным долгам					
данные предыдущего года	171				
данные отчётного года	172		8 041		8 041

Справки					
Наименование показателя	Код	Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	107 485		129 904	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210				
в том числе:					
капитальные вложения во внеоборотные активы	220				
в том числе:					

**Отчет о движении денежных средств
за 2009г.**

	Форма № 4 по ОКУД	Коды
	Дата	0710004
Организация: Открытое акционерное общество "Тепловая Энергетическая Социальная Система"	по ОКПО	31.12.09
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	47149927
Вид деятельности теплоснабжение	по ОКВЭД	7603015835
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ / ОКФС	40.30.14
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	47/49
Местонахождение (адрес): 150065 Россия, Ярославская область, пр-т Машиностроителей 64		384

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	3 231	11 407
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	357 470	362 173
Прочие доходы	050	1 627	4 335
Денежные средства, направленные:		-325 591	-347 389
на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	-215 336	-235 781
на оплату труда	160	-51 990	-51 982
на выплату дивидендов, процентов	170	-4 156	-4 118
на расчеты по налогам и сборам	180	-53 135	-51 066
на прочие расходы		-974	-4 442
Чистые денежные средства от текущей деятельности		33 506	19 119
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210		18 528
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220		
Полученные дивиденды	230		
Полученные проценты	240		1
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250		
Приобретение дочерних организаций	280		
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	14 861	21 696
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300		
Займы, предоставленные другим организациям	310		
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	14 861	3 167
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350		

Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	21 009	
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-30 609	-20 500
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-9 565	-3 628
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	410	-19 165	-24 128
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	420	-520	-8 176
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	430	2 711	3 231
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			

**Приложение к бухгалтерскому балансу
за период с 1 января по 31 декабря 2009г.**

Организация: **Открытое акционерное общество "Тепловая Энергетическая Социальная Система"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности теплоснабжение

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество/частная**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **150065 Россия, Ярославская область, пр-т Машиностроителей 64**

Форма № 5 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31.12.09

47149927

7603015835

40.30.3

47/49

384

Нематериальные активы					
Наименование показателя	Код строки	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010				
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011				
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012				
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013				
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014				
у патентообладателя на селекционные достижения	015				
Организационные расходы					
Деловая репутация организации					
Прочие	040				

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего			

Основные средства					
Наименование показателя	Код	Наличие на	Поступило	Выбыло	Остаток на

	строк и	начало отчетного года			конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Здания	110	54 305	16 126		70 431
Сооружения и передаточные устройства	111	53 344	3 755	-2 481	54 618
Машины и оборудование	112	120 630	9 541	-1 363	128 808
Транспортные средства	113	3 979			3 979
Производственный и хозяйственный инвентарь	114	635		-8	627
Рабочий скот	115				
Продуктивный скот	116				
Многолетние насаждения	117				
Другие виды основных средств	118				
Земельные участки и объекты природопользования	119	598			598
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120				
Итого	130	233 491	29 422	-3 852	259 061

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	139 600	156 798
в том числе:			
зданий и сооружений	141	57 958	61 089
машин, оборудования, транспортных средств	142	81 249	95 251
других	143	393	458
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	36 929	36 495
в том числе:			
здания	151	387	436
сооружения	152	36 250	36 059
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	161	71
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	40 604	35 857
в том числе:			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165		
СПРАВОЧНО.			
Результат от переоценки объектов основных средств:	170		
первоначальной (восстановительной) стоимости	171		
амортизации	172		
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	24 239	31 755

Доходные вложения в материальные ценности					
Наименование показателя	Код	Наличие на	Поступило	Выбыло	Остаток на

	строк и	начало отчетного года			конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210				
Имущество, предоставляемое по договору проката	220				
Прочие	230				
Итого	240				
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	250				

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы					
Виды работ	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Всего	310				

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
СПРАВОЧНО. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320		
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внереализационные расходы	330		

Расходы на освоение природных ресурсов					
Виды работ	Код строк и	Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410				
Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Сумма расходов по участкам недр, незаконченным поиском	420				

и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные	430		

Финансовые вложения					
Наименование показателя	Код строк и	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510				
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515				
Ценные бумаги других организаций - всего	520				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)					
Предоставленные займы	525				
Депозитные вклады	530				
Прочие	535				
Итого	540				
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего					
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ					
Государственные и муниципальные ценные бумаги					
Ценные бумаги других организаций - всего					
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)					
Прочие					
Итого					
СПРАВОЧНО.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580				
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590				

Дебиторская и кредиторская задолженность			
Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	55 058	113 036
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	51 807	110 439
авансы выданные	612	679	287
прочая	613	2 572	2 310
долгосрочная - всего	620		
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621		
авансы выданные	622		
прочая	623		
Итого	630	55 058	113 036
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	26 042	69 362
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	9 407	58 521
авансы полученные	642	3 541	15
расчеты по налогам и сборам	643	10 342	7 713
кредиты	644		1
займы	645		
прочая	646	2 752	3 112
долгосрочная - всего	650	28 800	26 812
в том числе:			
кредиты			
займы		28 800	26 812
ИТОГО		54 842	96 174

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)			
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Материальные затраты	710	221 547	196 827
Затраты на оплату труда	720	57 926	54 882
Отчисления на социальные нужды	730	12 841	12 279
Амортизация	740	19 674	15 357
Прочие затраты	750	2 413	2 407
Итого по элементам затрат	760	314 401	281 752
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	760		
расходов будущих периодов	766	3	-129

резерв предстоящих расходов	767		
-----------------------------	-----	--	--

Обеспечения			
Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Полученные - всего	810		
в том числе:			
векселя	811		
Имущество, находящееся в залоге	820		
из него:			
объекты основных средств	821		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822		
прочее	823		
Выданные – всего	830		
в том числе:			
векселя	831		
Имущество, переданное в залог	840		
из него:			
объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее			

Государственная помощь					
Наименование показателя		Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	
1		2	3	4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего		910			
в том числе: МОБ резерв					
целевое пособие - прочие					
		На начало отчетного периода	Получено за отчетный период	Возвращено за отчетный период	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего					

Приложение к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществ
(утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России
от 29 января 2003 г. №10н/03-6/пз)

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества
за 2009 год

Наименование показателя	Код строки бухгалтерско го баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	110	-	-
2. Основные средства	120	93891	102263
3. Незавершенное строительство	130	4485	2635
4. Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	140+250-252	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	150	3666	3406
7. Запасы	210	1135	1013
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	95	974
9. Дебиторская задолженность <3>	230+240-244	55058	113036
10. Денежные средства	260	3231	2711
11. Прочие оборотные активы	270	766	200
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных 12. пунктов 1-11)		162327	226238
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	28800	19200
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	520	-	7612
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	-	1
16. Кредиторская задолженность	620	26042	69361
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	160
18. Резервы предстоящих расходов	650	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	660	-	-
Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных 20. пунктов 13-19)		54842	96334
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого 21. пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		107485	129904

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2009 год
Общие сведения.

Юридический адрес открытого акционерного общества (далее «Общество»):

Российская Федерация, Ярославская область,
г. Ярославль, проспект Машиностроителей, 64.

Почтовый адрес Общества:

150065, г. Ярославль, проспект Машиностроителей, д.64.

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано Регистрационно-лицензионной палатой
мэрии города Ярославля 05.11.1997 года № 11091.

Уставный капитал Общества,

Уставный капитал на 31.12.2008г. Общества состоит из 40 485 928 простых акций, номинальной стоимостью 1 рубль.

Уставный капитал на 31.12.2009г. Общества состоит из 40 485 928 простых акций, номинальной стоимостью 1 рубль.

Распределение уставного капитала между акционерами:

Акционеры	Доля в уставном капитале
КУМИ	48,28%
ООО «Яррегионгаз»	26,22%
ОАО «Межрегионтеплоэнерго»	25,50%

В Совет директоров Общества входят следующие лица:

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Постникова Надежда Алексеевна	Председатель
2	Бровкин Валерий Николаевич	Член совета
3	Яковлев Юрий Николаевич	Член совета
4	Малов Сергей Владимирович	Член совета (генеральный директор)
5	Нигматуллина Ирина Александровна	Член совета

Состав ревизионной комиссии Общества :

1. Кваша Ольга Владимировна ;
2. Уварова Анна Николаевна;
3. Сорокина Надежда Николаевна.

Реестродержатель Общества:

ОАО «Тепловая Энергетическая Социальная Система»;
ответственное лицо Луговкина Татьяна Владимировна.

Изменения размера Уставного капитала в 2008, 2009 г.г. Общества не было.

Аудиторы Общества – в 2008, 2009 г.г. ООО «Аудит-Новые технологии»

Место нахождения :117420,г. Москва,ул. Наметкина ,д.10б,стр.1

Лицензии:

№Е 004414-на осуществление аудиторской деятельности, от 27 июня 2003 г., сроком на 10 лет, выдана Министерством финансов РФ.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2008 году - 235 человек
- в 2009 году - 188 человек.

Основные виды деятельности общества в 2009 году:

(на основании письма Росстата от 18.06.2008г. № 08-02-10/1114 и письма Госкомстата России от 31.01.2003 № 08-01-02/18874)

- **40.30.3** -Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- **40.30.14** -Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- **40.30.2** -Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- **40.30.4** -Деятельность по обеспечению работоспособности котельных;
- **40.30.5** -Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей.

Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными осуществляется только на основании заключенных договоров (контрактов).

Отпуск тепловой энергии ведется по коммерческим приборам учета тепловой энергии.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

- Лицензия на проектирование зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом (Д 925544 от 17.09.2007г. по 17.09.2012г.)
- Лицензия на строительство зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом (Е 124603 от 31.07.2008г. по 24.04.2011г.)
- Лицензия на эксплуатацию взрывоопасных производственных объектов (№33-ЭВ-000714(КС) от 17.05.2004г. по 17.05.2009г.)
- Лицензия на эксплуатацию взрывоопасных производственных объектов (№ВП-18-000916 (КС) от 26.06.2009 г. по 26.06.2014г.)
- Лицензия на право пользования недрами (ЯРЛ 57760 ВЭ от 29.06.2007г. по 01.07.2022г.) Действие лицензии прекращено на основании приказа Центрнедра от 05.06.2009 г. №218.
- Лицензия на деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов (№ ОТ-18-000330 (76) Серия АВ №153990 от 25.07.2008г. по 30.10.2012г.)

Генеральный директор Общества - Малов Сергей Владимирович

Главный бухгалтер Общества - Билярова Людмила Владимировна

Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2009 г., утвержденной приказом от 31.12.2008г. № 589, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому

учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев. Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 20 000 руб. (п.5 Приказа Минфина РФ от 30.03.2001 г. №26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01»). В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован надлежащий контроль за их движением (за балансом).

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств.

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств, при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств

Переоценка основных средств в Обществе не проводилась.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2002 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя Общества, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о прибылях и убытках.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах

установленного срока полезного использования.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказании услуг, выполнении работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется.

Счет 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не применяется.

Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары отгруженные оцениваются по фактической себестоимости.

В аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции применяется фактическая производственная себестоимость.

Списание материально-производственных запасов в производство осуществляется способом «ФИФО», т.е. по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов. В целях правильного списания материалов вышеназванным методом пересчет себестоимости материально-производственных запасов производится еженедельно.

Списание горюче-смазочных материалов производится по нормам, утвержденным приказом руководителя.

Списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится одновременно в момент её передачи (отпуска) сотрудникам.

Порядок оценки незавершенного производства

В Обществе отсутствуют остатки незавершенного производства.

Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета затрат на производство осуществляется в соответствии с разделом II Положения по бухгалтерскому учету 10/99 «Расходы организации» утвержденного приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н. Учет затрат на производство производится традиционным калькуляционным методом с использованием прямых счетов учета затрат (счет 20 «Основное производство») и косвенных (счет 23 «Вспомогательные производства», счет 25 «Общепроизводственные расходы», счет 26 «Общехозяйственные расходы»).

Расходы, собранные на счетах 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы» подлежат списанию в конце отчетного периода в дебет счета 20 «Основное производство» с одновременным распределением их между объектами калькулирования.

Распределение счета 23 «Вспомогательные производства» производится по фактически отработанному времени в каждом подразделении - объекте калькулирования.

Распределение счета 26 «Общехозяйственные расходы» осуществляется между объектами калькулирования пропорционально прямым затратам.

Счета 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы» в конце отчетного периода закрываются, калькулируется полная фактическая производственная себестоимость готовой продукции.

Для целей бухгалтерского учета Общество учитывает готовую продукцию по фактической себестоимости по дебету счета 43 «Готовая продукция». Фактическая себестоимость оказанных услуг отражается в бухгалтерском учете :

дебет счета 90 «Продажи» (минус счет 43) кредит счета 20 «Основное производство».

В целях налогообложения Общество определяет способ учета затрат на производство с подразделением на прямые и косвенные с включением последних после распределения в фактическую себестоимость продукции. На основании пункта 1 статьи 318 НК РФ к прямым расходам Общество относит затраты по дебету счета 20 «Основное производство»:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с подпунктами 1 и 4 пункта 1 статьи 254 НК РФ;
- расходы на оплату труда основных производственных рабочих участвующих в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- единый социальный налог ;
- расходы на обязательное пенсионное страхование персонала;
- амортизацию основных производственных средств .

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 115н.

На протяжении деятельности Общество расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы не производились.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

В 2007, 2008 годах Общество не осуществляло финансовых вложений.

Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость.

Заемные средства

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, учитывается до истечения вышеуказанного срока в составе долгосрочной задолженности. Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита не превышает 12 месяцев, учитывается в составе краткосрочной задолженности. Порядок учета расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 г. № 107н.

Общество для целей бухгалтерского учета проценты по заемным средствам, полученным на приобретение материально-производственных запасов, основных средств начисленных после оприходования материально-производственных запасов, принятия к учету основных средств, относит к прочим расходам.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов относятся в состав прочих расходов в том

отчетном периоде, в котором они были произведены. Проценты по кредитам, использованным для осуществления предоплаты материально-производственных запасов не включаются в состав дебиторской задолженности.

Добавочный капитал

Общество не имеет добавочного капитала.

Резервный капитал

Общество создает резервный фонд в размере 5 % от уставного капитала. Резервный фонд создается путем ежегодных отчислений 5 % чистой прибыли Общества до достижения им предельного размера. По состоянию на 31.12.2009 года резервный фонд (капитал) Общества полностью сформирован.

Операции в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Операции, выраженные в иностранной валюте в 2008, 2009 годах не проводились.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация статей баланса производится один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности при отсутствии других случаев, предусмотренных законодательством.

Инвентаризация проводится в следующие сроки:

- сырья и прочих материальных ценностей - не ранее 1 октября отчетного года;
- незавершенного производства - не ранее 1 октября отчетного года;
- основных средств (1 раз в 3 года) - не ранее 1 октября отчетного года;
- капитальных вложений - не ранее 1 декабря отчетного года;
- расчетов с банками, денежных средств, расчетов по налогам с бюджетом, внебюджетными фондами, расчетов с дебиторами и кредиторами, прочих статей баланса – на 31 декабря отчетного года.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

- на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Изменение учетной политики

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Учетная политика, применяемая в 2009 году, существенно не отличалась от учетной политики 2008 года.

Изменения учетной политики на следующий отчетный период

Существенных изменений в учетной политике Общества в 2010 году не произошло. Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Вступительные и сравнительные данные

Для обеспечения сопоставимости данных за 2009 г. с данными за предшествующий год соответствующие данные бухгалтерского баланса за 2008 г. были скорректированы :

- В связи с изменением ставки налога на прибыль с 24% до 20% (п.1 ст.284 НК РФ). Изменение ставки приводит к необходимости пересчитать величину отложенных налоговых активов с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) (п.14 ПБУ 18/02). Таким образом, в межотчетный период пересчитаны отложенные налоговые активы и отражено в бухгалтерском учете по состоянию на 01.01.2009 г. изменение входящего сальдо по счетам 09 и 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

тыс. руб.

Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Отложенные налоговые активы (стр.145 Бухгалтерского баланса)	4337	-671	3666
Нераспределенная прибыль (стр.470 Бухгалтерского баланса)	44764	-671	44093

Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Основные средства

тыс. руб.

	Здания	Машины и оборудовани е	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2008	54305	120630	53344	3979	1233	233491
Накопленная амортизация на 31.12.2008	13780	79069	44178	2180	393	139600
Остаточная стоимость на 31.12.2008	40525	41561	9166	1799	840	93891

Остаточная стоимость на 01.01.2009	40525	41561	9166	1799	840	93891
Поступление	16126	9541	3756			29423
Выбытие по первоначальной стоимости		1363	2482		8	3853
Выбытие по		1	1003			1004

остаточной стоимости						
Амортизация за 2009 г.	2398	13282	732	722	64	17198
Накопленная амортизация по выбывшим объектам		1363	1479		8	2849
Остаточная стоимость на 31.12.2009	54253	36458	9708	1077	768	102264

Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2009	70431	128808	54618	3979	1225	259061
Накопленная амортизация на 31.12.2009	16178	92351	44910	2901	458	156798
Остаточная стоимость на 31.12.2009	54253	36457	9708	1078	767	102263

В основные средства, указанные выше, входят:

а) Основные средства, сданные в аренду

тыс. руб.

Наименование	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2008	387	292	36250	-	-	36929
Накопленная амортизация на 31.12.2008	225	46	33400	-	-	33671
Остаточная стоимость на 31.12.2008	162	246	2850	-	-	3258

Остаточная стоимость на 01.01.2009	162	246	2850	-	-	3258
Дано в аренду	49	-	-	-	-	49
Поступило из аренды полн. ст-сть	-	292	191	-	-	483
Поступление из аренды по ост. ст-сти	-	246	191	-	-	437
Амортизация	54	-	94	-	-	148
Остаточная стоимость на 31.12.2009	157	-	2565	-	-	2722

Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2009	436	-	36059	-	-	36495
Накопленная амортизация на 31.12.2009	279	-	33494	-	-	33773
Остаточная стоимость на 31.12.2009	157	-	2565	-	-	2722

В составе арендованных основных средств Общество отражает основные средства, полученные в безвозмездное пользование (здания котельных и их оборудование) от Комитета по управлению муниципальным имуществом г. Ярославля. По состоянию на 31.12.08 стоимость указанного имущества 7754 тыс. руб., по состоянию на 31.12.09 — 7 754 тыс. руб.

б) Основные средства, переведенные на консервацию:

тыс. руб.

	31.12.08	31.12.09
Первоначальная стоимость, основных средств, переведенных на консервацию	161	71
Накопленная амортизация основных средств, переведенных на консервацию	19	19
Остаточная стоимость основных средств, переведенных на консервацию	142	53

в) Основные средства, полученные по договору аренды, учитываемые за балансом, не входящие в указанные выше:

тыс. руб.

	Оценочная стоимость на 31.12.2008	Оценочная стоимость на 31.12.2009
Здания	7377	7377
Машины и оборудование	6233	1510
Транспорт	1212	1212
Другие основные средства	25782	25758
Итого:	40604	35857

г) Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Здания	от 3 до 100 лет	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от года до 20 лет
Информационное оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 20 лет

Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более
--------	----------------	---------------------------

Капитальные вложения и оборудование к установке

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2008	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2009
Оборудование к установке	-	2738	2738	-
Строительство объектов основных фондов	4485	13893	15743	2635
Итого:	4485	16631	18481	2635

В течение 2009 года Обществом велось строительство и реконструкция следующих наиболее крупных объектов:

Ангар для хранения материалов	1 149 тыс. руб.;
Здание котельной РК-6(расширение)	442 тыс. руб.;
Реконструкция котла КВГМ-50 РК-1	1 913 тыс. руб.;
Реконструкция котла ПТВМ-30М РК-8	1 844 тыс. руб.

Запасы

тыс. руб.

	31.12.08	31.12.09
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1020	895
Затраты в незавершенном производстве	-	-
Готовая продукция	-	-
Товары для перепродажи	5	5
Товары отгруженные	-	-
Расходы будущих периодов	110	113
Прочие запасы и затраты	-	-
Итого:	1135	1013

Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов.

Расходы будущих периодов

тыс. руб.

	31.12.08	31.12.09
Расходы, связанные с имущественным страхованием	83	83
Расходы, связанные с приобретением лицензий	11	2
Прочие	16	28
Итого:	110	113

По данной статье баланса отражены затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к

следующим отчетным периодам. Списание расходов будущих периодов производится в течение отчетного года на издержки производства или другие источники в зависимости от характера расходов по мере наступления периода, к которому они относятся.

Краткосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

	31.12.08	31.12.09
Покупатели и заказчики	51 807	110439
Авансы выданные	679	287
Прочие дебиторы	2 572	2310
Итого:	55058	113036

Наиболее крупными дебиторами являются:

МУП «Яргорэнергосбыт»	80 003 тыс. руб.;
АУ УМР «Тепловые сети» г. Углич	21 739 тыс. руб.;
ОАО «Финго»	5 120 тыс. руб.;
ООО «Спецавтохозяйство»	4 433 тыс. руб.

Наиболее крупные авансы выданы:

ОАО «ТНК-Столица»	53 тыс. руб.;
ОАО «Центртелеком»	31 тыс. руб.;
ООО «АСУ-Энерго»	30 тыс. руб.;
ОАО «Элдин»	29 тыс. руб.

Общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

Денежные средства

тыс. руб.

	31.12.08	31.12.09
Касса	-	-
Расчетные счета	3 231	2711
Итого:	3 231	2711

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

Прочие оборотные активы

тыс. руб.

	31.12.08	31.12.09
Госпошлины	2	74
ФСС	224	106
НДС с авансов полученных	540	2
Обязательное медицинское страхование	-	18
Итого:	766	766

Уставный капитал

руб.

	31.12.2008		31.12.09	
	Кол-во акций	Сумма	Кол-во Акции	Сумма
Итого:	40 485 928	40 485 928	40 485 928	40 485 928

Уставный капитал Общества на 31.12.2008 г. и 31.12.2009г. состоит из 40 485 928 простых акций, номинальной стоимостью 1 руб.

Акции Общества на 31.12.2009 года распределены следующим образом:

Наименование акционера (дольщика, пайщика)	Обыкновенные именные акции, кол-во (шт.)
ООО «Ярославская региональная компания по реализации газа» Имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества	10 615 468
От имени г. Ярославля КУМИ мэрии г. Ярославля имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества	19 546 548
ОАО «Межрегионтеплоэнерго» Имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица	10 323 912
Итого:	40 485 928

Резервный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2008г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2009г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	2 024	-	-	2 024
Итого:	2 024	-	-	2 024

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

	31.12.2008	01.01.09	31.12.09
Нераспределенная прибыль прошлых лет	44 764	44093	62761
Нераспределенная прибыль отчетного года	20 882	20882	24633
Итого:	65 646	64975	87394

Долгосрочные заемные средства

тыс. руб.

	31.12.2008	31.12.09
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	28 800	19200
Проценты по займам	-	-
Итого:	28 800	19200

Долгосрочный займ под 8 % годовых предоставлен ЗАО «Тепло-Инвест» 20.02.2007 года в сумме 46 400 тыс. руб. на срок до 2011 года. По состоянию на 31.12.2009 года задолженность Общества составляет 19200 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства

тыс. руб.

	31.12.2008	31.12.09
Займы и кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	-	1
Проценты по займам	-	-
Итого:	-	1

Кредит овердрафт предоставлен Ярославским филиалом-регионального центра ОАО КБ «Севергазбанк» под 15 % годовых.

Сумма уплаченных процентов в 2008 году и в 2009 году по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам соответственно составила 2660 тыс. руб. и 1956 тыс. руб.

Сумма процентов к уплате по состоянию 31 декабря 2008 года и на 31 декабря 2009 года соответственно составила 2624 тыс. руб. и 1957 тыс. руб.

Проценты по заемным средствам, начисленные за 2008 год и за 2009 год отражены в составе прочих расходов в Отчете о прибылях и убытках.

Погашение долгосрочных и краткосрочных займов представлено в таблице:

тыс. руб.

Срок погашения	Долгосрочных займов
23.01.09	800
26.02.09	800
05.03.09	800
10.04.09	800
12.05.09	800
04.06.09	800
14.07.09	800
10.08.09	800
29.09.09	800

30.10.09	800
23.11.09	800
28.12.09	800
Итого:	9600

Кредиторская задолженность

тыс. руб.

	31.12.2008	31.12.09
Поставщики и подрядчики	9407	58521
Задолженность перед персоналом организации	2164	2546
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	540	488
Задолженность перед бюджетом и негосударственными внебюджетными фондами	10342	7713
Авансы полученные	3541	15
Прочие кредиторы	48	78
Итого:	26042	69361

Задолженность, отраженная по строке «Прочие кредиторы» сформирована за счет, целевого финансирования (льготы) в сумме 46 тыс.руб. , подотчетных сумм в 2 тыс. руб., прочих удержаний из заработной платы в сумме 9 тыс. руб., НДС с авансов выданных в сумме 21 тыс. руб.

Наиболее крупными кредиторами являются:

ОАО «Ярославльводоканал»	929 тыс. руб.;
ЗАО «Энергосервис»	1 757 тыс. руб.;
ООО «Яррегионгаз»	44 220 тыс. руб.;
ООО «Теплоцентр»	1 069 тыс. руб.;
ОАО «Ярославская сбытовая компания»	1 783 тыс. руб.;
ЗАО «Севзаплесэнерго»	8 049 тыс. руб.

Наиболее крупные авансы получены:

В/часть 77043 (164 Исп.центр)	6 тыс. руб.;
Школа № 56 л/сч 014.02.218.1	8 тыс. руб.

Резервы

В 2008 г. Обществом резерв на списание сомнительных долгов не начислялся.

В 2009 г. по состоянию на 31.12.2009 г. сумма резерва по сомнительным долгам составила 8 041 тыс. руб. В течении 2009 года суммы образованного резерва составили 30624 тыс. руб., а восстановлено на сумму 22583 тыс. руб.

Выручка от продаж

тыс. руб.

Наименование	2008	2009
Производство теплоэнергии	294 322	355671

Обслуживание т/сетей	4 118	-
Прочие	5 298	1829
ИТОГО	303 738	357500

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:
тыс. руб.

Наименование	2008	2009
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в том числе:	281 752	314401
Тепловой энергии	275 512	314305
Обслуживание сетей	6 240	1
Прочее	-	95

Общество, как и в прошлом году не использовало возможность учитывать общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных, включая их ежемесячно в себестоимость производимой продукции (выполняемых работ, оказываемых услуг). Поэтому показатель «Управленческие расходы» за отчётный период в Отчете о прибылях и убытках отсутствует.

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг)

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:
тыс. руб.

	2008	2009
Материальные затраты		221547
В том числе:	196 827	
Сырьё и материалы	146 553	170235
Электроэнергия	18 689	21197
Услуги по ремонту оборудования	15 980	15051
Прочие	15 605	15064
Затраты на оплату труда, в том числе отчисления во внебюджетные фонды	67 161	70767
Амортизация основных средств	15 357	19674
Прочие затраты	2 407	2413
Итого:	281 752	314401
Изменение остатков (Прирост[+], уменьшение[-])		
Расходов будущих периодов	-129	3

Прочие доходы

тыс. руб.

	2008	2009
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации в случае, если эта деятельность осуществляется не систематически	2 875	2607
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	15 702	2904
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании	-	87
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	1	-
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	6	1
Принятие к учету имущества, оказавшегося в излишке по результатам инвентаризации	609	-
Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	-	22583
Прочие	3 804	449
Итого:	22 997	28631

Прочие расходы

тыс. руб.

	2008	2009
Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации в случае, если эта деятельность осуществляется на разовой основе	365	352
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов	6 922	994
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %-в по кредитам)	360	366
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов:	2 026	2107
– Налог на имущество;	-	-
– Целевой сбор на благоустройство территории;	-	-
– Доп. платеж по налогу на прибыль	-	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании	35	-
Возмещение причиненных организацией убытков	2	-
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	-326	115

Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	10	4
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	10	401
Расходы (взносы, выплаты и т.д.), связанные с благотворительной деятельностью, с выполнением инвестиционных программ и соглашений	45	15
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	574	553
Расходы, связанные с иным, кроме продажи, выбытием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, когда является определенным неполучение доходов или поступление активов в результате этих операций	46	-
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам:		
• Расходы по социальной программе:	3 043	2 212
1. Компенсации по оплате жилья, по проезду в отпуск сверх норм, установленных законодательством	-	-
2. Оплата путевок на лечение и отдых (вне рамок Фонда социального страхования РФ)	229	268
3. прочие выплаты сверх предусмотренных законодательством (матпомощь, при увольнении, премии, т.п.)	2 814	1 944
• Другие расходы (содержание совета женщин, совета ветеранов и инвалидов труда)	-	-
НДС на услуги непроизводственного характера	49	47
Штрафы, пени по налогам	65	-8
Резерв по сомнительным долгам (образование)	-	30624
Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности	328	179
Итого:	13554	37969

Налоги

Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс.руб.

	2008	2009
Налог прибыль	7918	5728
Штрафы и пени по налогу на прибыль	54	-
Дивиденды	144	97
Возврат налога на доходы в виде дивидендов (указано в стр.630 бухгалтерского баланса)	-	-160
Всего:	8116	5665

В том числе относящиеся к прошлым годам	93	-69
---	----	-----

В связи с получением Обществом уведомления от КУМИ г. Ярославля о том, что КУМИ не является плательщиком налога на прибыль, Обществом произведена корректировка налога на прибыль с доходов в виде дивидендов:

по дивидендам выплаченным в 2008 году в сумме 69 тыс. руб.;

по дивидендам выплаченным в 2009 году в сумме 91 тыс. руб.

Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

тыс.руб.

№	Показатель	2008	2009
1	Постоянная положительная разница		
1.1	-образовано ПНО	1 011	810
2	Постоянная отрицательная разница		
2.1	-образован ПНА	0	0
3	Вычитаемая временная разница		
3.1	-Образован ОНА	86	-260
4	Налогооблагаемая временная разница		
4.1	-Образовано ОНО	-1	1312
5.	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	2 681	6361

Операции со связанными сторонами

тыс.руб.

Осуществленные операции со связанными сторонами	2008 г.	2009 г.
Связанные стороны основного хозяйственного общества (товарищества)		
1. ОАО «Межрегионтеплоэнерго» владеет 25,50% доли уставного капитала Общества)		
2.1. Приобретено консультационных услуг (форма расчетов денежная, оплата 100%)	400	400
-задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	200	-
2. ООО «Яррегионгаз» владеет 26.22% доли уставного капитала Общества)		
-Приобретено сырья (природного газа) (форма расчетов денежная, оплата 100%	135 927	164371
-задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенному сырью	4 705	44220

-договор купли-продажи имущества	707	19
3. Комитет по управлению муниципальным имуществом владеет 48.28% доли уставного капитала		
-арендные платежи	661	1493
3.1. Начислены краткосрочные вознаграждения	4 468	4690

Судебные разбирательства

(переходящий иск с 2008 года)

1. Дело № А82-12969/2008-109

В октябре 2008 года ОАО «ТГК-2» обратилось в Арбитражный суд Ярославской области с иском о взыскании с Общества неосновательного обогащения в размере 5 012,98 руб.

Между ОАО «ТГК-2» и Обществом действует договор от 19.03.2001

№ 816 на отпуск и потребление тепловой энергии и теплоносителя в горячей воде. В рамках данного договора Общество осуществляло оплату фактически принятого теплового ресурса и теплоносителя, однако ОАО «ТГК-2» предъявило к оплате дополнительную сумму, а именно оплату услуг по передаче тепловой энергии без урегулирования вопроса о внесении изменений в договор, и выставив к оплате «чужой тариф» и фактически не имея в пользовании тепловых сетей.

Решением суда от 19.01.2009 исковые требования удовлетворены в полном объеме.

Постановлением апелляционной инстанции от 12.03.2009 решение суда первой инстанции оставлено без изменений, а апелляционная жалоба Общества без удовлетворения.

Постановлением кассационной инстанции от 13.05.2009 решение Арбитражного суда Ярославской области от 19.01.2009 и постановление апелляционного суда от 12.03.2009 оставлено без изменений, кассационная жалоба Общества - без удовлетворения.

Определением Арбитражного суда Ярославской области от 01.06.2009 с Общества взысканы 5 259 руб. 80 коп. судебных издержек.

2. Дело № 2-356/09

Волочанинова Светлана Алексеевна обратилась к мировому судье судебного участка № 1 Заволжского района г. Ярославля с иском о взыскании с ОАО «ТЭСС» материального ущерба от залива квартиры в сумме 7 163 руб.

Общество не имеет прямых договорных отношений с потребителями тепловой энергии, не является организацией, обслуживающей системы теплоснабжения и не может являться надлежащим ответчиком по данному делу.

В рамках ст. 41 ГПК РФ Общество ходатайствовало о замене ненадлежащего ответчика.

Согласно определения мирового судьи судебного участка № 1 Заволжского района г. Ярославля от 14.05.2009 надлежащим ответчиком по делу является ОАО «Управляющая компания многоквартирными домами Заволжского района», судом утверждено мировое соглашение, согласно которому истец надлежащий ответчик выплачивает сумму материального ущерба в сумме 7 163 руб.

Данным документом производство по делу в отношении Общества прекращено.

3. Дело № А82-4774/2009-10

ООО «Спецавтохозяйство» (далее - истец) направило в Арбитражный суд Ярославской области исковое заявление к ОАО «Тепловая Энергетическая Социальная Система» о рассмотрении разногласий, возникших при заключении дополнительного соглашения №04-30/261 от 16.12.2008 к договору на отпуск и потребление тепловой энергии в горячей воде №04-30/435 от 17.12.2007.

Между ОАО «ТЭСС» и ООО «Спецавтохозяйство» действует договор на отпуск и потребление тепловой энергии в горячей воде №04-30/435 от 17.12.2007.

При заключении договора Истец направил в адрес Общества протокол разногласий от 17.12.2007 к договору, предложив редакцию преамбулы договора добавить текстом следующего содержания, а именно «ООО «Спецавтохозяйство» действующее от имени и по заданию собственников муниципального жилого фонда, именуемые в дальнейшем Субабонент»

16.12.2008 ОАО «ТЭСС» направило в адрес ООО «Спецавтохозяйство» дополнительное соглашение

№04-30/261 к договору на отпуск и потребление тепловой энергии в горячей воде №04-30/435 от 17.12.2007.

Данным документом формально продлилось действие ранее заключенного договора, остальные изменения касались технических аспектов договорных взаимоотношений.

По результатам рассмотрения дополнительного соглашения, ООО «Спецавтохозяйство» направило в адрес Общества протокол разногласий от 16.12.2008 к дополнительному соглашению, однако фактически разногласия были представлены к ранее заключенному основному договору на отпуск и потребление тепловой энергии в горячей воде № 04-30/435 от 17.12.2007.

Общество считает, что в данном случае преддоговорной спор отсутствует, в силу того, что договор на отпуск и потребление тепловой энергии в горячей воде № 04-30/435 от 17.12.2007 действует с 01.01.2008 и представление разногласий к действующему договору фактически направлены на изменение уже установленных условий договора при отсутствии на то предусмотренных статьями 450, 451 Гражданского кодекса Российской Федерации оснований.

Не произошло существенного изменения обстоятельств по сравнению с теми, из которых стороны исходили при заключении договора на отпуск и потребление тепловой энергии в горячей воде №04-30/435 от 17.12.2007.

Определением Арбитражного суда Ярославской области от 26.01.2010 производство по делу №А82-4774/2009-10 прекращено в связи с отказом истца от иска.

4. Дело №А82-15371/2008-10

ООО «Металлострой» (истец) направило в Арбитражный суд Ярославской области исковое заявление к ООО «СтройПаритет» (ответчик) о взыскании задолженности в размере 184 042,68руб.

Ответчик отклонил иски требования, сославшись на то, что не представлял гарантийных писем с просьбой о поставке металлопроката и никаких договоров с ООО «Металлострой» не заключал.

ОАО «ТЭСС» по ходатайству истца привлечено в качестве третьего лица. По существу заявленных требований ОАО «ТЭСС» пояснило следующее.

В период с 10 сентября 2008 по 16 ноября 2008 между ОАО «ТЭСС» и ООО «СтройПаритет» был заключен договор подряда №04-30/223 от 10.09.2008 (дополнительное соглашение №1 от 10.11.2008г. к договору подряда №04-30/223 от 10.09.2008).

Предметом договора подряда №04-30/223 от 10.09.2008 являлось выполнение работ по устройству фундамента и каркаса для ангара по адресу: г. Ярославль, пр-т Машиностроителей, 64.

Согласно п.1.3 раздела 1 «Предмет договора» работа по настоящему договору выполняется Подрядчиком из собственных материалов. Подрядчик несет ответственность за ненадлежащее качество предоставленных им материалов, а также за предоставление материалов и оборудования, обремененных правами третьих лиц.

В настоящее время работы ООО «СтройПаритет» выполнены в полном объеме, Общество претензий не имеет.

Решением Арбитражного суда Ярославской области от 14.09.2009 в иске отказано.

5. Дело №А82-1549/2009-32

ООО Фирма «Инкомпроект» направило в Арбитражный суд Ярославской области исковое заявление к ОАО «Территориальная генерирующая компания №2» в лице Ярославских тепловых сетей ОАО «ТГК-2» по Ярославской области, Департаменту городского хозяйства мэрии города Ярославля о взыскании 63 319,58 руб. ущерба, причиненного дорожно-транспортным происшествием в районе дома №17 по улице Чайковского города Ярославля.

Определением Арбитражного суда Ярославской области в качестве соответчиков привлечены: ООО «АДС», ОАО «ТЭСС», ОАО «Яргортеплоэнерго», МУП «Яргорэнергообьт».

По существу заявленных требований ООО Фирма «Инкомпроект», ОАО «ТЭСС» сообщило следующее.

В районе дома №17 по улице Чайковского города Ярославля каких-либо колодцев, тепловых камер, тепловых сетей, принадлежащих ОАО «ТЭСС» не имеется.

Таким образом, Общество является ненадлежащим соответчиком по делу №А82-1549/2009-32, и соответственно, не может нести ответственности за ущерб, причиненный дорожно-транспортным происшествием в районе дома №17 по улице Чайковского города Ярославля.

В рамках ст. 47 АПК РФ Общество ходатайствовало об исключении ОАО «ТЭСС» из числа соответчиков по делу №А82-1549/2009-32.

Определением Арбитражного суда Ярославской области от 30.10.2009 по делу №А82-1549/2009-32 ОАО «ТЭСС» исключено из числа соответчиков.

ИСКИ ОАО «ТЭСС» к потребителям

1. Дело А82-3564/2009-10

Иск Общества к ООО «Спецавтохозяйство» о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию за ноябрь 2008, январь, февраль 2009 в сумме 1 681 598,43 руб. (из них: основной долг -1 657 956,04 руб.; проценты- 23 642,39 руб.)

Определением Арбитражного суда Ярославской области от 16.12.2009 заявление ОАО «ТЭСС» об обеспечении иска оставлено без удовлетворения.

2. Дело А82-3565/2009-10

Иск Общества к МУ «Служба Заказчика» о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию за декабрь 2008, январь, февраль 2009 в сумме 2 024 810,68 руб. (из них: основной долг -2 005 745,23 руб.; проценты- 19 065,45 руб.)

Решением Арбитражного суда Ярославской области по делу №А82-3565/2009-10 от 31.08.2009 с МУ Служба заказчика в пользу Общества взыскано: 1 735 791,25руб. - сумма основного долга, 86 785,93руб.-проценты, 21 624,05-расходы по оплате государственной пошлины, 338,61руб.-госпошлина в федеральный бюджет. Требования удовлетворены в полном объеме, с учетом уточнения исковых требований Общества.

Решение Арбитражного суда Ярославской области вступило в законную силу 01.10.2009.

Руководствуясь ст. 242.1 Бюджетного кодекса РФ Обществом направлен для исполнения в Управление финансов и экономики Администрации Ростовского муниципального округа исполнительный лист серии АС №000671897 09.10.2009 о взыскании с Муниципального учреждения «Служба Заказчика» в пользу Открытого акционерного общества «Тепловая Энергетическая Социальная Система» сумму задолженности по договору в размере 1735791,25руб. долга, 86785руб. процентов за пользование чужими денежными средствами, 21624,05руб. расходов по оплате гос. пошлины.

3. Дело А82-4639/2009-10

Иск Общества к ОАО «Финго» о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию за декабрь 2008, январь, февраль, март 2009 в сумме 6 476 396,27 руб. (из них: основной долг - 6 369 064,15 руб.; проценты- 107 332,12 руб.)

Решением Арбитражного суда Ярославской области по делу №А82-4639/2009-10 от 23.09.2009 с ОАО ФИНГО в пользу Общества взыскано: 6 683 624,91руб.-сумма основного долга, 343 324,49руб.- проценты, 46 755,53руб.-расходы по оплате гос. пошлины. С ОАО «ТЭСС» в федеральный бюджет взыскана гос. пошлина в размере 3 695,47руб., гос. пошлина в размере 821,94руб.- подлежит возврату истцу из федерального бюджета. Требования удовлетворены в полном объеме, с учетом уточнения исковых требований Общества.

Решение Арбитражного суда Ярославской области вступило в законную силу 26.10.2009.

Определением Арбитражного суда Ярославской области от 25.12.2009 ОАО «Финго» отказано в удовлетворении заявления об отложении исполнительных действий при исполнении решения суда по делу №А82-4639/2009-10. Определением Арбитражного суда Ярославской области от 21.01.2010 ОАО «ФИНГО» предоставлена отсрочка исполнения решения суда от 23.09.2009 №А82-4639/2009-10 до 16.03.2010.

4. Дело А82-6276/2009-70

Иск Общества к ООО «Производственно-строительная компания Политен» о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию за сентябрь, октябрь, ноябрь, декабрь 2008, январь, февраль, март, апрель 2009 в сумме 112 312,59 руб. (из них: основной долг - 109 255,56 руб.; проценты - 3 057,03 руб.)

Решением Арбитражного суда Ярославской области по делу №А82-6276/2009-70 от 03.09.2009 с

ООО «ПСК Политен» в пользу Общества взыскано: 109 225,56руб. - сумма основного долга, 5 775,38руб. - проценты,
3 746,30руб.-расходы по оплате гос. пошлины.

Решение Арбитражного суда Ярославской области вступило в законную силу 06.10.2009.

5. Дело №А82-14621/2009-2

Иск Общества к ООО «Вирта» о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию за декабрь 2008, январь, февраль, март, апрель 2009 в сумме 336 631,02 руб. (из них: основной долг -320 491,77руб.; проценты- 16 139,25руб.)

Решением Арбитражного суда Ярославской области по делу №А82-14621/2009-2 от 22.12.2009 с ООО Вирта в пользу Общества взыскано: 22 205,12руб.- проценты; 8231,07руб.- гос пошлина, 121,31 -гос пошлина в фед бюджет, в части 320 491,77руб. производство по делу прекращено в связи с оплатой, ОАО «ТЭСС» возратить из федерального бюджета 1,55руб. гос. пошлины.

Решение Арбитражного суда Ярославской области вступило в законную силу 23.01.2010.

6. Дело №А82-14622/2009-2

Иск Общества к ООО «Механический завод Чайка» о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию за февраль, март, апрель 2009 в сумме 1 639 806,39руб. (из них: основной долг -1 545 763,43руб.; проценты- 94 042,96руб.)

Решением Арбитражного суда Ярославской области по делу №А82-14622/2009-2 от 22.12.2009 с ООО МЗ Чайка в пользу Общества взыскано 108 963,28руб. -проценты, 18 417,55руб. - гос пошлина, в части 1 545 763,43руб. производство по делу прекращено в связи с оплатой, ОАО «ТЭСС» возратить из федерального бюджета 1281,48руб. гос пошлины.

Решение Арбитражного суда Ярославской области вступило в законную силу 26.01.2010.

7. Дело №А82-17425/2009-21

Иск Общества к МУ «Служба Заказчика» о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию за март 2009 в сумме 354 284,12руб. (из них: основной долг -336 059,87руб.; проценты- 18 234,25руб.)

8. Дело №А82-17424/2009-21

Иск Общества к ОАО «Финго» о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию и теплоноситель за апрель, май 2009 в сумме 1 123 953,09руб. (из них: 1 078 495,19руб.-осн. долг.; проценты — 45 457,90руб.).

Решением Арбитражного суда Ярославской области от 25.12.2009 по делу №А82-17424/2009-21 с ОАО ФИНГО в пользу Общества взыскано: 1141823,15руб. из них: 1078495,19руб. -сумма осн.долг, 63327,96руб.-проценты, 17120руб.-гос пошлина. ОАО «ТЭСС» возратить из федерального бюджета 89,12руб. гос. пошлины. Определением АС ЯО от 11.12.2009 заявление ОАО «ТЭСС» об обеспечении иска оставлено без удовлетворения.

Решение Арбитражного суда Ярославской области вступило в законную силу 26.01.2010.

9. Дело №А82-18212/2009-70

Иск Общества к МУП «Ярославский городской энергосбыт» города Ярославля о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию и теплоноситель за май, август, сентябрь 2009 в сумме 20 086 288,42руб. (из них: 19 849 913,94руб.-осн. долг.; проценты — 236 374,48руб.)

Определением Арбитражного суда Ярославской области от 14.12.2009 заявление ОАО «ТЭСС»

об обеспечении иска оставлено без удовлетворения.

10. Дело №А82-19855/2009-10

Иск Общества к МУП «Ярославский городской энергосбыт» города Ярославля о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию и теплоноситель за октябрь 2009 в сумме 21 486 328,32руб. (из них: 21 422 062,13-осн. долг, 64 266,19- проценты).

Определением АС ЯО от 16.12.2009 заявление ОАО «ТЭСС» об обеспечении иска оставлено без удовлетворения.

11. Дело №А82-19854/2009-2

Иск Общества к ООО «Спецавтохозяйство» о взыскании задолженности по оплате за поставленную тепловую энергию за март, апрель, май, июнь, июль, август, сентябрь, октябрь 2009 в сумме 1 671 041,76руб. (их них: 1593319,40-осн. долг; 77722,36руб.-проценты)

Определением АС ЯО от 16.12.2009 заявление ОАО «ТЭСС» об обеспечении иска оставлено без удовлетворения.

Дело №А82-19854/2009-2 назначено к судебному разбирательству на 31.03.2010.

Резервы под условные обязательства

В 2008, 2009 г.г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

Динамика прибыли

Анализ показателя чистой прибыли по данным Отчета о прибылях и убытках во взаимосвязи с изменением показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса позволяет сделать вывод, что в 2009 г. организация использовала чистую прибыль на следующие цели:

№ п/п	Наименование	Сумма (тыс. руб.)
1	Выплата дивидендов	2089
2	Выплаты Совету директоров, ревизионной комиссии	125
	Итого	2214

Информация по выплате дивидендов за 2009 г. на дату составления отчетности отсутствует.

Информация по прекращаемой деятельности

В 2009 г. виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 29.01.2010г. (дата подписания отчетности) уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества, выработки единой программы прекращения.

Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.
руб.

Наименование показателя	2008	2009
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	20 881 452	24 633 279
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	40 485 928	40 485 928
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	0,516	0,61

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

Поступление и выплата авансов в течении 2008, 2009 годов приведены в таблице.

тыс. руб.

2008 год		2009 год	
Авансы полученные	Авансы выданные	Авансы полученные	Авансы выданные
2	3	4	5
24 112	252 553	1994	223924

Анализ финансового положения Общества

На финансовое состояние Общества оказывает влияние целая совокупность производственно-экономических факторов, среди которых следующие: прибыль, рентабельность, себестоимость, выпускаемой продукции, объемы и структура как дебиторской, так и кредиторской задолженности, объемов выпускаемой продукции.

Анализ финансового положения ОАО "Тепловая Энергетическая Социальная Система"

Приведенный ниже выполнен за период с 01.01 по 31.12.2009 г.

Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	на начало анализируемого периода (на 01.01.2009)		на конец анализируемого периода (31.12.2009)		(гр.4-гр.2), тыс. руб.	(гр.4 : гр.2), %
	в тыс. руб.	в % к валюте баланса	в тыс. руб.	в % к валюте баланса		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Имобилизованные средства*	102 042	62,9	108 304	47,9	+6 262	+6,1
2. Текущие активы**, всего	60 285	37,1	117 934	52,1	+57 649	+95,6

в том числе: запасы (кроме товаров отгруженных)	1 135	0,7	1 013	0,4	-122	-10,7
в том числе: -сырье и материалы;	1 020	0,6	895	0,4	-125	-12,3
- готовая продукция (товары).	5	<0,1	5	<0,1	–	–
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения) и расходах будущих периодов;	110	0,1	113	<0,1	+3	+2,7
НДС по приобретенным ценностям	95	0,1	974	0,4	+879	+10,3 раза
ликвидные активы, всего	58 289	35,9	115 747	51,2	+57 458	+98,6
из них:						
- денежные средства и краткосрочные вложения;	3 231	2	2 711	1,2	-520	-16,1
- дебиторская задолженность (срок платежа по которой не более года) и товары отгруженные;	55 058	33,9	113 036	50	+57 978	+105,3
Пассив						
1. Собственный капитал	107 485	66,2	129 904	57,4	+22 419	+20,9
2. Долгосрочные обязательства, всего	28 800	17,7	26 812	11,9	-1 988	-6,9
из них:						
- кредиты и займы;	28 800	17,7	19 200	8,5	-9 600	-33,3
- прочие долгосрочные обязательства.	–	–	7 612	3,4	+7 612	–
3. Краткосрочные обязательства (без доходов будущих периодов), всего	26 042	16	69 522	30,7	+43 480	+167
из них:						
- кредиты и займы;	–	–	1	<0,1	+1	–
- прочие краткосрочные обязательства.	26 042	16	69 521	30,7	+43 479	+167
Валюта баланса	162 327	100	226 238	100	+63 911	+39,4

*Имобилизованные средства включают внеоборотные активы и долгосрочную дебиторскую задолженность

(т.е. наименее ликвидные активы).

**Текущие активы - это оборотные активы, за исключением долгосрочной дебиторской задолженности.

Структура активов организации на последний день анализируемого периода (31.12.2009)

характеризуется примерно равным процентом иммобилизованных средств и текущих активов (47,9% и 52,1% соответственно). Активы организации за 2009-й год увеличились на 63 911 тыс. руб. (на 39,4%). Отмечая рост активов, необходимо учесть, что собственный капитал увеличился в меньшей степени – на 20,9%. отстающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов следует рассматривать как негативный фактор.

Рост величины активов организации связан, в основном, с ростом следующих позиций актива баланса (в скобках указана доля изменения данной статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) : покупатели и заказчики – 58 632 тыс. руб. (46,6%)
- дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) – 57 978 тыс. руб. (46,1%)

- основные средства – 8 372 тыс. руб. (6,7%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строкам:

- кредиторская задолженность: поставщики и подрядчики – 49 114 тыс. руб. (61,6%)
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 22 419 тыс. руб. (28,1%)
- прочие долгосрочные обязательства – 6 300 тыс. руб. (7,9%)

Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "незавершенное строительство" в активе и "долгосрочные займы и кредиты" в пассиве (-1 850 тыс. руб. и -9 600 тыс. руб. соответственно).

На 31.12.2009 г. собственный капитал ОАО "Тепловая Энергетическая Социальная Система" составил 129 904,0 тыс. руб., при том что на 01 января 2009 г. собственный капитал ОАО "Тепловая Энергетическая Социальная Система" равнялся 107 485,0 тыс. руб. (рост на 22 419,0 тыс. руб., или на 20,9%).

Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	на начало анализируемого периода (на 01.01.2009)		на конец анализируемого периода (31.12.2009)		(гр.4-гр.2), тыс. руб.	(гр.4 : гр.2), %
	в тыс. руб.	в % к валюте баланса	в тыс. руб.	в % к валюте баланса		
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	107 485	66,2	129 904	57,4	+22 419	+20,9
2. Уставный капитал	40 486	24,9	40 486	17,9	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	66 999	41,3	89 418	39,5	+22 419	+33,5

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2009 намного (в 3,2 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение ОАО "Тепловая Энергетическая Социальная Система", полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того следует отметить увеличение чистых активов на 33,5% за анализируемый период. Приняв во внимание одновременно и превышение чистых активов над уставным капиталом и их увеличение за период, можно говорить о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

Определение неудовлетворительной структуры баланса

Показатель	Значение показателя		Изменение (гр.3-гр.2)	Нормативное значение	Соответствие фактического значения нормативному на конец периода
	на начало периода (01.01.2009)	на конец периода (31.12.2009)			
1	2	3	4	5	6
1. Коэффициент текущей ликвидности	2,31	1,7	-0,61	не менее 2	не соответствует
2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,09	0,18	+0,09	не менее 0,1	соответствует
3. Коэффициент восстановления платежеспособности	x	0,69	x	не менее 1	не соответствует

Поскольку один из первых двух коэффициентов (коэффициент текущей ликвидности) по состоянию на 31.12.2009 оказался меньше нормативно установленного значения, в качестве третьего показателя рассчитан коэффициент восстановления платежеспособности. Данный коэффициент служит для оценки

перспективы восстановления предприятием нормальной структуры баланса (платежеспособности) в течение полугода при сохранении имевшей место в анализируемом периоде тенденции изменения текущей ликвидности и обеспеченности собственными средствами. Значение коэффициента восстановления платежеспособности (0,69) указывает на отсутствие в ближайшее время реальной возможности восстановить нормальную платежеспособность. При этом необходимо отметить, что данные показатели неудовлетворительной структуры баланса являются достаточно строгими, поэтому выводы на их основе следует делать лишь в совокупности с другими показателями финансового положения организации. Кроме того, в расчете не учитывается отраслевая специфика.

Анализ соотношения активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения

Активы по степени ликвидности	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Норм. соотношение	Пассивы по сроку погашения	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Излишек/недостаток платеж. средств в тыс. руб., (гр.2 - гр.6)
1	2	3	4	5	6	7	8
A1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин. вложения)	2 711	-16,1	\geq	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	69 361	+166,3	-66 650
A2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)	113 036	+105,3	\geq	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. кредиты и займы)	161	-	+112 875
A3. Медленно реализуемые активы (долгосроч. деб. задол. + прочие оборот. активы)	2 187	+9,6	\geq	П3. Долгосрочные обязательства	26 812	-6,9	-24 625
A4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	108 304	+6,1	\leq	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал)	129 904	+20,9	-21 600

Из четырех соотношений, характеризующих наличие ликвидных активов у организации, выполняется два. Высоколиквидные активы покрывают наиболее срочные обязательства организации всего на 4% В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств (краткосрочных кредитов и займов). В данном случае краткосрочная дебиторская задолженность полностью покрывает среднесрочные обязательства Общества.

Расчет коэффициентов ликвидности.

Под ликвидностью какого-либо актива понимают его способность трансформироваться в денежные средства, а степень ликвидности определяется продолжительностью временного периода, в течение которого эта трансформация может быть осуществлена. Говоря о ликвидности предприятия, имеют в виду наличие у него оборотных средств в размере, теоретически достаточном для погашения краткосрочных обязательств. *Ликвидность Общества* - это условное понятие, характеризующее потенциальную способность Общества рассчитаться в будущем по своим обязательствам.

Показатель ликвидности	Значение показателя	Изменение	Расчет, рекомендованное
------------------------	---------------------	-----------	-------------------------

	на 01.01.2009	на 31.12.2009	показателя (гр.3 - гр.2)	значение
1	2	3	4	5
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	2,31	1,7	-0,61	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 2 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	2,24	1,67	-0,57	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,12	0,04	-0,08	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,2 и более.

На 31.12.2009г. коэффициент текущей ликвидности имеет значение ниже нормы (1,7 против нормативного значения 2 и более). При этом нужно обратить внимание на имевшее место за последний год негативное изменение – коэффициент текущей ликвидности снизился на -0,61.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности соответствует норме – 1,67 при норме 1 и более). Это означает, что у ОАО "Тепловая Энергетическая Социальная Система" достаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства и погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Ниже нормы оказался коэффициент абсолютной ликвидности (0,04 при норме 0,2 и более). При этом нужно обратить внимание на имевшее место за год негативное изменение – коэффициент абсолютной ликвидности снизился на -0,08.

Обзор результатов деятельности организации.

Основные финансовые результаты деятельности ОАО "Тепловая Энергетическая Социальная Система" за последний год приведены ниже в таблице.

По данным "Отчета о прибылях и убытках" за последний год организация получила прибыль от продаж в размере 43 099 тыс. руб., что составляет 12,1% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 21 113 тыс. руб., или на 96%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 53 762 и 32 649 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (+17,7%) опережает изменение расходов (+11,6%)

Изучая расходы по обычным видам деятельности, следует отметить, что организация как и в прошлом году не использовала возможность учитывать общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных, включая их ежемесячно в себестоимость производимой продукции (выполняемых работ, оказываемых услуг). Это и обусловило отсутствие показателя "Управленческие расходы" за отчетный период в форме №2.

убыток от прочих операций за последний год составил 11 295 тыс. руб., что на 18 115 тыс. руб. меньше, чем сальдо прочих доходов-расходов за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя	
	За анализируемый период (2009г.)	За аналогичный период предыдущего года (2008г.)	тыс. руб. (гр.2 - гр.3)	± % ((2-3) : 3)

1	2	3	4	5
1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	357 500	303 738	+53 762	+17,7
2. Расходы по обычным видам деятельности	314 401	281 752	+32 649	+11,6
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	43 099	21 986	+21 113	+96
4. Прочие доходы	28 631	22 998	+5 633	+24,5
5. Прочие расходы	39 926	16 178	+23 748	+146,8
6. Прибыль (убыток) от прочих операций (4-5)	-11 295	6 820	-18 115	↓
7. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов)	33 761	31 430	+2 331	+7,4
8. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и др. расходы из прибыли	-7 171	-7 924	+753	+9,5
9. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (3+6+8)	24 633	20 882	+3 751	+18
Справочно: Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 470)	22419	x	x	x

Сопоставление чистой прибыли по данным формы №2 и формы №1 показало, что в 2009 г. организация использовала чистую прибыль в сумме 2 214 тыс. руб.

Выводы по результатам анализа

Ниже по качественному признаку обобщены важнейшие показатели финансового положения (по состоянию на 31 декабря 2009 г.) и результаты деятельности ОАО "Тепловая Энергетическая Социальная Система" за 2009-й год. При этом учтено как текущее состояние показателей, так и их динамика.

Показатели финансового положения и результатов деятельности организации, имеющие *исключительно хорошие* значения:

- чистые активы превышают уставный капитал, при этом за год наблюдалось увеличение чистых активов;
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности полностью соответствует нормативному значению;
- значительная, по сравнению с общей стоимостью активов организации прибыль;
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности в течение анализируемого периода составила 24 633 тыс. руб. (+3 751 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года).

Положительно финансовое положение организации характеризует следующий показатель – доля собственного капитала в активах ОАО "Тепловая Энергетическая Социальная Система" составляет 57%, что укладывается в норму.

Следующий показатель финансового положения и результатов деятельности организации имеют *нормальные или близкие к нормальным* значения:

- не в полной мере соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;

Следующие показатели финансового положения ОАО "Тепловая Энергетическая Социальная Система" имеют *неудовлетворительные* значения:

- коэффициент текущей (общей) ликвидности ниже нормального значения;
- отрицательная динамика изменения собственного капитала относительно общего изменения активов (сальдо баланса) организации;

В ходе анализа был получен только один показатель, имеющий *критическое* значение – коэффициент абсолютной ликвидности существенно ниже нормы.

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

Бухгалтерский баланс на 31 марта 2010г.

	Форма № 1 по ОКУД	Коды
	Дата	0710001
Организация: Открытое акционерное общество "Тепловая Энергетическая Социальная Система"	по ОКПО	31.03.10
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	47149927
Вид деятельности теплоснабжение	по ОКВЭД	7603015835
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ / ОКФС	40.30.14
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	47/49
Местонахождение (адрес): 150065 Россия, Ярославская область, пр-т Машиностроителей 64		384

АКТИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	102263	97295
Незавершенное строительство	130	2635	2840
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	145		
Отложенные налоговые активы	148	3 406	3 401
Прочие внеоборотные активы	150		
ИТОГО по разделу I	190	108 304	103 536
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 013	999
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	895	834
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	5	4
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	113	161
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	974	836
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	231		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	113 036	172 079
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	241	110 439	167607
Краткосрочные финансовые вложения (56,58,82)	250		

займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	251		
собственные акции, выкупленные у акционеров	252		
прочие краткосрочные финансовые вложения	253		
Денежные средства	260	2 711	6 997
Прочие оборотные активы	270	200	320
ИТОГО по разделу II	290	117 934	181 231
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	226 238	284 767

ПАССИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	40 486	40 486
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	(-)	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	2 024	2 024
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	2 024	2 024
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	87 394	116 994
ИТОГО по разделу III	490	129 904	159 504
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	19 200	16 799
Отложенные налоговые обязательства	515	1 312	1 627
Прочие долгосрочные обязательства	520	6 300	5 400
ИТОГО по разделу IV	590	26 812	23 826
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	1	
Кредиторская задолженность	620	69 361	101 437
поставщики и подрядчики	621	58 521	84 065
задолженность перед персоналом организации	622	2 546	2 458
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	488	962
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	623		
задолженность по налогам и сборам	624	7 713	13 370
прочие кредиторы	625	78	276
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	160	
Доходы будущих периодов	640		
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690	69 522	101 437
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	226 238	284 767

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	35 857	35 857
в том числе по лизингу	911	1 212	1 212
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	4 908	4 908
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		

**Отчет о прибылях и убытках
за 1 квартал 2010г.**

	Форма № 2 по ОКУД	Коды 0710002
	Дата	31.03.10
Организация: Открытое акционерное общество "Тепловая Энергетическая Социальная Система"	по ОКПО	47149927
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7603015835
Вид деятельности теплоснабжение	по ОКВЭД	40.30.14
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ / ОКФС	47/49
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 150065 Россия, Ярославская область, пр-т Машиностроителей 64		

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	194 123	148 295
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-145 428	-94 706
Валовая прибыль	029	48 695	53 589
Коммерческие расходы	030		
Управленческие расходы	040		
Прибыль (убыток) от продаж	050	48 695	53 589
Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060		
Проценты к уплате	070	-363	-546
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие операционные доходы	090	7 896	3 498
Прочие операционные расходы	100	-19 151	-2 923
Внереализационные доходы	120		
Внереализационные расходы	130		
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	37 077	53 618
Отложенные налоговые активы	141	-5	1
Отложенные налоговые обязательства	142	-315	
Текущий налог на прибыль	150	-7 157	-10 843
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	29 600	42 776
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	62	118
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

Наименование показателя	Код строк	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
-------------------------	--------------	--------------------	---

	и				
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	230	862			
Прибыль (убыток) прошлых лет	220		2		128
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230			1	
Резерв по сомнительным долгам	240	6174	17545		661
Отчисления в оценочные резервы	250			x	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260				

Приложение к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществ
(утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России
от 29 января 2003 г. №10н/03-6/пз)

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества
на 31 марта 2010г.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерско го баланса	На начало отчетного года на 01.01.2010	На конец отчетного периода на 31.03.2010
I. Активы			
1. Нематериальные активы	110	-	-
2. Основные средства	120	102263	97295
3. Незавершенное строительство	130	2635	2840
4. Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	140+250-252	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	145	3406	3401
7. Запасы	210	1013	999
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	974	836
9. Дебиторская задолженность <3>	240	113036	172079
10. Денежные средства	260	2711	6997
11. Прочие оборотные активы	270	200	320
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных			
12. пунктов 1-11)		226238	284767
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	19200	16799
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	520	7612	7027
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	1	-
16. Кредиторская задолженность	620	69361	101437
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	160	-
18. Резервы предстоящих расходов	650	-	-

19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	660	-	-
Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных			
20. пунктов 13-19)		96334	125263
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого			
активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итога			
21. пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		129904	159504

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год

Не указывается в данном отчетном квартале

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Положение об Учетной политике эмитента на 2010 год утверждено и введено в действие Приказом генерального директора ОАО «ТЭСС» на основании и в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996 №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 №106н, НК РФ и иными актами законодательства о налогах и сборах

Положение

«Учетная политика предприятия в 2010 году»

Учетная политика- это совокупность приемов и способов ведения бухгалтерского учета, первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

Основными задачами бухгалтерского учета являются: формирование полной и достоверной информации о деятельности организации и ее имущественном положении, обеспечение контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами, своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.

Формирование данной учетной политики осуществляется на базе следующих допущений:

допущение имущественной обособленности — имущество и обязательства организации учитываются обособленно от имущества и обязательств собственников этой организации;

допущение непрерывности деятельности — организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

допущение последовательности применения учетной политики — выбранная организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

временная определенность фактов хозяйственной деятельности — факты хозяйственной

деятельности компании относятся к тому отчетному периоду (следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Расходы, которые не могут быть определены в отчетном периоде, относятся на затраты по факту их возникновения или оплаты.

Учетная политика обеспечивается благодаря выполнению следующих требований:

- полнота отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;
- своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности;
- осмотрительность, выражающаяся в большей готовности отражения в бухгалтерском учете потерь (расходов) и пассивов, чем доходов и активов;
- приоритет содержания перед формой, выражающийся в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете исходя не только из их правовой формы, но и из экономического содержания и хозяйственной ситуации, в которой они возникли;
- непротиворечивость, выражающаяся в тождестве информации аналитического и синтетического учета, а также эквивалентности показателей бухгалтерской отчетности данным синтетического и аналитического учета;
- рациональность, выражающаяся в ведении бухгалтерского учета сообразно размерам предприятия и масштабам его деятельности.

Настоящая учетная политика разработана в соответствии с требованиями НК РФ. Налоговый учет осуществляется в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций, осуществленных предприятием в течении отчетного (налогового) периода, а также обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью начисления, полнотой и своевременностью начислений и уплаты в бюджет налога.

Система налогового учета организуется исходя из принципа последовательности применения норм и правил налогового учета от одного налогового периода к другому.

Настоящая учетная политика является документом, отражающим специфику способов ведения налогового учета и (или) исчисления налога и (или) уплаты налога в случаях, когда:

- налоговое законодательство содержит положения, позволяющие делать выбор из нескольких вариантов, предусмотренных законодательством и (или) прямо не предусмотренных законодательством, но не противоречащих ему;
- налоговое законодательство содержит лишь общие положения, но не содержит конкретных способов ведения налогового учета или порядка исчисления и (или) уплаты налога;
- налоговое законодательство содержит неясные, неоднозначные или противоречивые нормы или неустранимые сомнения;
- налоговое законодательство любым иным образом делает возможным (или не запрещает) применение налогоплательщиком способов учета, установленных учетной политикой.

Настоящим приказом в своей деятельности должны руководствоваться все лица организации, связанные с решением вопросов, относящихся к учетной политике:

4. руководители и работники всех структурных подразделений, служб и отделов организации, отвечающие за своевременное представление первичных документов и иной учетной информации в бухгалтерию;
- работники бухгалтерии, отвечающие за своевременное и качественное выполнение всех видов учетных работ и составление достоверной отчетности всех видов.

Иные распорядительные документы организации не должны противоречить настоящему приказу.

Данная учетная политика является неисчерпывающей и при внесении в законодательные акты, регулирующие порядок ведения бухгалтерского учета, значительных изменений может дополняться отдельными приказами по организации.

Изменение учетной политики организации может производиться в случаях:

- изменение законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по

бухгалтерскому учету;

- разработки организацией новых способов ведения бухгалтерского учета. Применение нового способа ведения бухгалтерского учета предполагает более достоверное представление фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации или меньшую трудоемкость учетного процесса без снижения достоверности информации;
- Существенного изменения условий хозяйствования. Существенное изменение условий хозяйствования организации может быть связано с реорганизацией, изменением видов деятельности и т.п.

Учетная политика может дополняться в случае осуществления новых видов деятельности, не предусмотренных настоящей учетной политикой.

Организационно-технический аспект

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме учета с применением компьютерной техники-программы «1С:Бухгалтерия», «1С: Зарплата и кадры». ОАО «ТЭСС» создает регистры на машинных носителях по формам предусмотренным программой «1С». Предприятие ведет в одной системе счетов финансовую и управленческую бухгалтерию, применяет попроцессный (простой) метод учета затрат и калькулирования себестоимости продукции.

Бухгалтерский учет организации ведет бухгалтерия как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. (п.2 ст.6 Федерального закона от 21.11.1996 г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете»).

Информация о доходах и расходах организации для целей налогового учета, а также о внереализационных доходах и расходах формируется на основании данных бухгалтерского учета соответствующих операций, отраженных на счетах 90 «Продажи», 91 «Прочие доходы и расходы», а также на счетах учета затрат.

При несовпадении требований или порядка отражения отдельных операций в бухгалтерском и налоговом учете организация ведет регистры налогового учета (Приложение №7) в электронном виде и на бумажных носителях.

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского и налогового учета являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты бухгалтерии, др. ответственных подразделений.

В целях своевременного отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете установить сроки представления документов, согласно приложению №2 .

Место бухгалтерии в системе управления предприятием, порядок взаимодействия её с другими подразделениями, её организационное построение отражено в положении «О бухгалтерской службе».

Для обеспечения сохранности имущества, законности финансово-хозяйственной деятельности, достоверности учетных и отчетных данных на предприятии создана система внутрипроизводственного контроля.

Основные элементы системы:

4. На предприятии функции по осуществлению реальной коммерческой и финансово-хозяйственной деятельности отделены от функций по ведению бухгалтерского учета.
5. Определены меры ответственности конкретных исполнителей за правильность приемки, хранения и отпуска материальных ценностей, за соблюдение норм расхода материалов, топлива, за правильное оформление и составление первичных учетных документов, своевременную передачу их для отражения в бухгалтерском учете.
6. Определен круг должностных лиц, которые имеют право подписи документов на отпуск материальных ценностей, на расход денежных средств, определен круг подотчетных лиц, имеющих отношение к представительской деятельности.
7. Организована охрана объектов (структурных подразделений), ограничен доступ к материальным ценностям и денежным средствам. Деньги и ценные бумаги хранятся в сейфе, который закрывается и опечатывается кассиром по окончании рабочего дня.
8. Один раз в месяц производится внезапная ревизия кассы с пересчетом наличности и проверкой

других ценностей находящихся в ней.

9. На предприятии организовано систематическое повышение квалификации персонала. Работниками бухгалтерской службы проводятся инструктажи по вопросам правильности оформления хозяйственных операций первичными учетными документами, проведения инвентаризаций и т.п.

На предприятии разработан рабочий план счетов на основании Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 30.10.2000 г. № 94н. Рабочий план счетов бухгалтерского учета содержит как синтетические, так и аналитические счета, необходимые для отражения финансово-хозяйственной деятельности и формирования полной и достоверной информации имущественного и финансового положения предприятия. Предприятие вправе при возникновении новых хозяйственных операций дополнять рабочий план счетов бухгалтерского учета новыми счетами, субсчетами, аналитикой (Приложение №1).

Предприятие применяет формы первичных учетных документов, содержащиеся в Альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденными Постановлением Госкомстата России от 30.10.1997 г. №71-а, от 18.08.1998 г. №88, от 25.12.1998 г. №132, от 06.04.2001 г. №26, от 21.01.2003 г. №7., и т.д., а так же документы, не противоречащие п.1 статьи 252 НК. При этом предприятие может самостоятельно разрабатывать формы первичных документов с указанием всех необходимых реквизитов (Приложение №5).

Сроки и порядок представления первичной учетной документации и промежуточной отчетности структурными подразделениями определяется графиком документооборота. (Приложение №2)

Инвентаризация статей баланса производится один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности при отсутствии других случаев, предусмотренных законодательством. Инвентаризация проводится в следующие сроки:

- сырья и прочих материальных ценностей- не ранее 1 октября отчетного года;
- незавершенного производства - не ранее 1 октября отчетного года;
- основных средств (1 раз в 3 года) - не ранее 1 октября отчетного года;
- капитальных вложений - не ранее 1 декабря отчетного года;
- расчетов с банками, денежных средств, расчетов по налогам с бюджетом, внебюджетными фондами, расчетов с дебиторами и кредиторами, прочих статей баланса -на 1 января года, следующего за отчетным.

Для проведения инвентаризации на предприятии создается постоянно действующая инвентаризационная комиссия, а также рабочие инвентаризационные комиссии. Персональный состав комиссий утверждает руководитель. Результаты инвентаризаций отражаются в учете в соответствии с действующим порядком.

Предприятие представляет промежуточную (поквартальную) бухгалтерскую отчетность по формам №1, №2, согласно утвержденным настоящим приказом образцов.

Предприятие представляет годовую бухгалтерскую отчетность по формам №1, №2, №3, №4, №5, согласно утвержденным настоящим приказом образцов (Приложение №4). Годовая бухгалтерская отчетность представляется в налоговые органы в течении 7-ми рабочих дней после утверждения её на годовом собрании акционеров.

Существенность того или иного факта для целей бухгалтерского учета определяется следующим критерием: отношение суммы к общему итогу соответствующих данных по строке баланса за отчетный период должно быть не менее 10%. При этом отдельные показатели, которые недостаточно существенны для отражения в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках, могут представляться обособлено в пояснительной записке.

Методологический аспект

– Учет основных средств.

1.1. для целей бухгалтерского учета предприятие применяет линейный способ начисления амортизации исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта;(п.18,19 Приказа Минфина РФ от

30.03.2001 г. №26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01»). Амортизация начисляется только по тем основным средствам, стоимость которых не менее 20 000 рублей.

Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 20 000 руб. (п.5 Приказа Минфина РФ от 30.03.2001 г. №26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01»). В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в предприятии организован надлежащий контроль за их движением (за балансом).

Дата перевода оборудования на счет 01 «Основные средства». Проводка по дебету счета 01 и кредиту счета 08 должна быть сделана на дату окончания капитальных вложений. Это означает, что все затраты, относящиеся к объекту, уже отражены в бухучете и других расходов не предвидится.

Амортизация по основным средствам, приобретенным до 01.01.2002 года начисляется в соответствии с Постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072. По основным средствам, приобретенным после 01.01.2002 года амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

При отнесении имущества к объектам основных средств предприятие руководствуется также «Общероссийским классификатором основных фондов» ОК-013-94.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется техническими специалистами по согласованию с бухгалтером (комиссией), утверждается руководителем. По объектам основных средств, полученным по договорам лизинга, срок полезного использования для целей бухгалтерского учета определяется с момента ввода в эксплуатацию по окончании срока действия договора. В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, организация определяет норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственниками.

Признание частей основного средства отдельными инвентарными объектами. Критериями обособленного учета объектов являются:

разница в сроках полезного использования, превышающая 1 год;

мобильность объектов, т.е. такие объекты могут монтироваться и функционировать отдельно друг от друга.

Обособленный учет объектов является правом предприятия.

Предприятие не будет проводить переоценку основных средств.

Ремонт основных средств производится организацией в порядке и в сроки, установленные системой плано-предупредительного ремонта. Расходы по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции в тот период, когда произведен ремонт.

К автомобилям представительского класса организация относит автомобили, выполненные по индивидуальным заказам на фирме изготовителе, а так же автомобили стоимостью более 1 700 000 рублей за единицу.

Расходы по оценке основных средств и прочего имущества, относятся к расходам, связанным с реализацией в пропорциональном отношении к выручке от реализации или к прочим производственным расходам при оценке для управленческих решений.

1.2. для целей налогового учета предприятие применяет линейный способ начисления амортизации (п.1 ст. 259,258 Налогового кодекса РФ). Амортизация начисляется только по тем основным средствам, стоимость которых не менее 20000 рублей. Срок полезного использования каждого объекта основных средств предприятие определяет самостоятельно, руководствуясь классификацией, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

По основным средствам, приобретенным до 01.01.2002 года амортизация начисляется также линейным способом. Сумму амортизации по ним предприятие определяет с учетом начисленной за время фактической эксплуатации амортизации по формуле:

(Первоначальная стоимость)-(начисленная по состоянию на 01.01.2002 г.амортизация)

оставшийся срок эксплуатации

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации предприятие применяет

нормы амортизации с учетом срока полезного использования, уменьшенного на фактический срок полезного использования бывшим собственником.

Для основных средств, не указанных в амортизационных группах, срок полезного использования предприятие определяет в соответствии с техническими характеристиками и рекомендациями организаций-изготовителей.

В отношении амортизируемых основных средств, являющихся предметом договора финансовой аренды (договора лизинга), предприятие может применять коэффициент ускоренной амортизации не выше 3.

Указанный специальный коэффициент не применяется к основным средствам, относящимся к первой - третьей амортизационным группам.

Плата за регистрацию сделок с недвижимостью не включается в первоначальную стоимость основного средства и учитывается в составе прочих расходов.

Предприятие не будет проводить переоценку основных средств.

Критериями обособленного учета объектов являются:

- разница в сроках полезного использования, превышающая 1 год;
- мобильность объектов, т.е. такие объекты могут монтироваться и функционировать отдельно друг от друга.

Обособленный учет объектов является правом предприятия.

Затраты по ремонту основных средств признаются расходами в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены в размере фактических затрат.

К автомобилям представительского класса организация относит автомобили, выполненные по индивидуальным заказам на фирме изготовителя, а так же автомобили стоимостью более 1 500 000 рублей за единицу.

Расходы по оценке основных средств и прочего имущества, относятся к расходам, связанным с реализацией в пропорциональном отношении к выручке от реализации или к прочим производственным расходам при оценке для управленческих решений.

– Учет материально-производственных запасов.

2.1. Для целей бухгалтерского учета единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Производственные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счетов 15, 16. Фактические затраты на приобретение МПЗ включают следующие затраты:

1. Суммы по договору поставки
2. Информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением МПЗ.
3. Таможенные пошлины и иные платежи
4. Вознаграждения посредническим организациям
5. Расходы по доведению МПЗ до состояния пригодного для использования.

Расходы на содержание АХУ, складов (включая погрузочно-разгрузочные работы) учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Списание материально-производственных запасов в производство осуществляется способом «ФИФО», т.е. по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ. В целях правильного списания материалов вышеназванным методом пересчет себестоимости материально-производственных запасов производится еженедельно.

Списание стоимости израсходованных газа и воды для производства тепловой энергии осуществляется минуя счета материально-производственных запасов, т.к. складской учет вышеназванных энергоресурсов на предприятии невозможен (отсутствуют емкости для хранения) и их потребление происходит одновременно при поступлении.

В бухгалтерском учете при списании в производство газа и воды оформляются следующие записи: Д 20 К 60

Списание ГСМ производится по нормам, утвержденным приказом руководителя.

Списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент её передачи (отпуска) сотрудникам.

Предприятие обеспечивает своих сотрудников форменной одеждой, свидетельствующей о принадлежности работников к организации, согласно приказу руководителя по наименованиям должностей. Списание форменной одежды производится одновременно в момент передачи в эксплуатацию.

2.2. Для целей налогового учета материально-производственные запасы списываются в производство способом «ФИФО». В целях правильного списания МПЗ методом «ФИФО» пересчет себестоимости производится еженедельно. Списание ГСМ производится по нормам, утвержденным приказом руководителя.

Предприятие обеспечивает своих сотрудников форменной одеждой согласно приказу руководителя по наименованиям должностей. Списание форменной одежды производится одновременно в момент передачи в эксплуатацию. Форменная одежда, свидетельствующая о принадлежности работников к данной организации, включается в расходы по оплате труда. (налог на прибыль п.5 ст 255 НК).

– **Оценка готовой продукции.**

3.1. Для целей бухгалтерского учета предприятие учитывает готовую продукцию по фактической себестоимости по дебету счета 43 «Готовая продукция».

Фактическая себестоимость оказанных услуг отражается в бухгалтерском учете :

дебет счета 90 «Продажи» (минус счет 43)

кредит счета 20 «Основное производство»

– **Оценка незавершенного производства.**

4.1. Незавершенное производство для целей бухгалтерского и налогового учета оценивается в сумме прямых расходов, пропорционально объемам незавершенного производства.

4.2. Прямые расходы, связанные с оказанием услуг в полном объеме относятся на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства (п.2 ст.318 НК РФ).

– **Создание резервов предстоящих расходов и платежей.**

5.1. Для целей бухгалтерского и налогового учета предприятие не создает резервов предстоящих расходов и платежей.

– **Резерв по сомнительным долгам.**

Отнесение платежей по периодам оплаты осуществляется в соответствии с указанным назначением платежа. В случае поступления платежа с неопределенным назначением, поступившие средства относят в счет оплаты ранее возникших обязательств покупателя в порядке календарной очередности их возникновения. Резерв по сомнительным долгам как бухгалтерском, так и в налоговом учете формируется ежемесячно.

6.1. Организация может создавать резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. (п. 70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» утв. Приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. №34н). Сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 10% от выручки отчетного (налогового) периода.

6.2. Для целей налогового учета предприятие может создавать резерв по сомнительным долгам, предусмотренный п.3 ст.266 НК РФ. Сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 10% от выручки отчетного (налогового) периода, определяемой в соответствии со статьей 249 НК РФ.

– **Списание расходов будущих периодов.**

7.1. Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы равномерно в течение срока их использования. Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы равномерно в течении срока полезного использования.

Списание РБП рассчитывается следующим образом:

списание в первый месяц (и последний, если он не полный) происходит по формуле:

Сумма РБП/кол-во дней в году*кол-во дней в месяце;

оставшаяся сумма РБП делится на количество оставшихся (полных) месяцев использования.

7.2. В целях налогообложения порядок списания расходов будущих периодов определяется в зависимости от вида этих расходов.

– Учет кредитов и займов.

8.1 Учет займов в бухгалтерском учете и отчетности и формирование информации о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам осуществляется на основании ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Заёмные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, учитываются до истечения, установленного договором срока возврата заемных средств в составе долгосрочной задолженности. Заёмные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита не превышает 12 месяцев, учитываются в составе краткосрочной задолженности.

Для целей бухгалтерского учета предприятие проценты по заемным средствам, полученным на приобретение материально-производственных запасов, основных средств, начисленные после оприходования МПЗ, принятия к учету основных средств, относит к прочим расходам. Дополнительные затраты, связанные с получением займов относятся в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены. Проценты по кредитам, использованным для осуществления предоплаты МПЗ не включаются в состав дебиторской задолженности, т.к. дебиторская задолженность окажется больше той, которая вытекает из условий договора.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

По договорам займа и иным аналогичным договорам (иным долговым обязательствам, включая ценные бумаги), срок действия которых приходится более чем на один отчетный период, проценты начисляются (признаются) и включаются в состав соответствующих доходов (расходов) на конец соответствующего отчетного периода (месяца).

В случае прекращения действия договора (погашения долгового обязательства) до истечения отчетного периода доход (расход) признается осуществленным и включается в состав соответствующих расходов на дату прекращения действия договора (погашения долгового обязательства).

8.2. Для целей налогообложения затраты по обслуживанию заемных средств относятся к прочим расходам независимо от цели кредита.

Под долговыми обязательствами понимаются кредиты, товарные и коммерческие кредиты, займы, банковские вклады, банковские счета или иные заимствования независимо от формы их оформления.

При этом расходом признаются проценты, начисленные по долговому обязательству любого вида при условии, что размер начисленных налогоплательщиком по долговому обязательству процентов существенно не отклоняется от среднего уровня процентов, взимаемых по долговым обязательствам, выданным в том же месяце на сопоставимых условиях.

Под долговыми обязательствами, выданными на сопоставимых условиях, понимаются долговые обязательства, выданные в той же валюте на те же сроки в сопоставимых объемах, под аналогичные обеспечения:

- Критерий сопоставимости сроков выдачи долговых обязательств.
ОАО «ТЭСС» распределяет все получаемые и выдаваемые долговые обязательства на 4 категории:
 - до 1 месяца;
 - до 6 месяцев;
 - до 1 года;
 - свыше одного года.

2. Критерий сопоставимости объемов долговых обязательств.

Под сопоставимостью объемов долговых обязательств предприятие признает предельную разницу между суммами основного долга не более, чем 5 процентов.

При этом существенным отклонением размера начисленных процентов по долговому

обязательству считается отклонение более чем на 20 процентов в сторону повышения или в сторону понижения от среднего уровня процентов, начисленных по аналогичным долговым обязательствам, выданным в том же месяце на сопоставимых условиях.

При отсутствии долговых обязательств перед российскими организациями, выданных в том же квартале на сопоставимых условиях, а также по выбору налогоплательщика предельная величина процентов, признаваемых расходом (включая проценты и суммовые разницы по обязательствам, выраженным в условных денежных единицах по установленному соглашением сторон курсу условных денежных единиц), принимается равной ставке рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной в 1,1 раза, - при оформлении долгового обязательства в рублях и равной 15 процентам - по долговым обязательствам в иностранной валюте.

В целях настоящего пункта под ставкой рефинансирования Центрального банка Российской Федерации понимается:

в отношении долговых обязательств, не содержащих условие об изменении процентной ставки в течение всего срока действия долгового обязательства, - ставка рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, действовавшая на дату привлечения денежных средств;

в отношении прочих долговых обязательств - ставка рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, действующая на дату признания расходов в виде процентов.

– Способ группировки и списания затрат на производство.

9.1. В целях бухгалтерского учета группировку затрат предприятие производит по калькуляционному варианту, при котором в течение отчетного периода по дебету счетов учета затрат на производство (20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы») с кредита счетов учета ресурсов собираются затраты с подразделением на прямые, относимые в дебет счета 20 и косвенные, относимые в дебет счетов 23, 25, 26. Расходы, собранные на счетах 23, 25, 26 подлежат списанию в конце отчетного периода в дебет счета 20 с одновременным распределением их между объектами калькулирования.

Распределение счета 23 производится по фактически отработанному времени в каждом подразделении- объекте калькулирования.

Распределение счета 26 осуществляется между объектами калькулирования пропорционально прямым статьям затрат.

Счета 23, 25, 26 в конце отчетного периода закрываются, калькулируется полная фактическая производственная себестоимость готовой продукции.

9.2. В целях налогообложения предприятие определяет способ учета затрат на производство с подразделением на прямые и косвенные с включением последних после распределения в фактическую себестоимость продукции. На основании п.1 ст. 318 НК РФ к прямым расходам предприятие относит затраты по дебету счета 20:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с пп1 и 4 п.1 ст. 254 НК РФ;
- расходы на оплату труда основных производственных рабочих участвующих в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- взносы во внебюджетные фонды: пенсионный фонд, федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальный фонд обязательного медицинского страхования, фонд социального страхования. ;
- амортизацию основных производственных средств с кредита счета 02.

– Доходы предприятия.

10.1. Для целей бухгалтерского учета организация признает доход по методу начисления в том отчетном периоде, когда имеются оправдательные документы и выполняются все условия признания дохода. Доходы, связанные с обычными видами деятельности отражаются

по кредиту счета 90 «Продажи». К счету 90 открыта аналитика:

-по номенклатуре (Производство теплоэнергии, Обслуживание сетей, Прочее)

-по подразделению

Прочие доходы отражаются по кредиту счета 91 «Прочие доходы и расходы» по аналитике. С этой целью к счету 91 открыты субсчета:

91-1 Прочие доходы

91-2 Прочие расходы

Причитающиеся доходы по заемным средствам отражаются в составе прочих доходов.

10.2. Для целей налогового учета предприятие использует в качестве основы для формирования налоговой базы данные бухгалтерского учета.

– Расходы предприятия.

11.1. Для целей бухгалтерского учета расходы признаются по методу начисления в том отчетном периоде, когда они произведены и подтверждены документально.

11.2. Для целей налогового учета предприятие использует в качестве основы для формирования налоговой базы данные бухгалтерского учета с последующей корректировкой.

– Капиталы.

12.1. Для целей бухгалтерского учета предприятие отражает выплаты социального характера из прибыли текущего отчетного периода проводками:

Дебет счета 91-21 «Прочие расходы»

Кредит счета 50 «Касса», 51 «Расчетный счет» и т.п.

13. Создание резервного фонда.

13.1. Предприятие создает резервный фонд согласно Уставу в размере 5 % чистой прибыли или в ином размере, согласно Уставу ОАО «ТЭСС».

14. Учет заработной платы.

14.1. Для всех случаев определения размера средней заработной платы (среднего заработка), предусмотренных Трудовым кодексом РФ устанавливается единый порядок ее исчисления Положением «Об особенностях порядка исчисления средней заработной платы», утвержденным Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007г. №922.

При любом режиме работы расчет средней заработной платы работника производится исходя из фактически начисленной ему заработной платы и фактически отработанного им времени за 12 календарных месяцев, предшествующих периоду, в течении которого за работником сохраняется средняя заработная плата. При этом календарным месяцем считается период с 1-го по 30-е (31-е) число соответствующего месяца включительно (в феврале - по 28-е (29-е) число включительно).

При определении среднего заработка используется средний дневной заработок в следующих случаях:

для оплаты отпусков и выплаты компенсации за неиспользованные отпуска;

для других случаев, предусмотренных Трудовым кодексом Российской Федерации, кроме случая определения среднего заработка работников, которым установлен суммированный учет рабочего времени.

Средний дневной заработок, кроме случаев определения среднего заработка для оплаты отпусков и выплаты компенсаций за неиспользованные отпуска, исчисляется путем деления суммы заработной платы, фактически начисленной за отработанные дни в расчетном периоде, на количество фактически отработанных в этот период дней.

Средний заработок работника определяется путем умножения среднего дневного заработка на количество дней (календарных, рабочих) в периоде, подлежащем оплате.

Исключения составляют материальная помощь и премии, начисленные работникам ОАО «ТЭСС» в размере среднемесячного заработка. Средний заработок для оплаты материальной помощи и премий, начисленных в размере среднемесячного заработка, определяется путем умножения среднего дневного заработка на среднемесячное число рабочих дней.

Среднемесячное число рабочих дней определяется путем деления количества рабочих дней, установленных графиком в расчетном периоде, на 12.

15. Налог на добавленную стоимость

15.1. Момент определения налоговой базы В целях исчисления НДС моментом определения налоговой базы, если иное не предусмотрено пунктами 3, 7-11, 13-15 статьи 167 НК РФ, является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

15.2.Сроки предоставления декларации и уплаты налога в бюджет (ст.174 НК РФ). ОАО «ТЭСС» производит ежеквартальную уплату налога по месту нахождения головной организации.

15.3. Если доля совокупных расходов, приходящихся на не облагаемые НДС операции, составляет до 5% включительно, то «входной» НДС полностью принимается к вычету. При определении доли расходов, приходящихся на операции не облагаемые НДС, в общем составе расходов к таким расходам относятся расходы по заработной плате сотрудника, проводящего такие операции из расчета фактически затраченного времени, а если невозможно определить такого сотрудника, то из расчета 1% заработной платы руководителя организации, ЕСН на указанные начисления, а так же 0,5% от суммы канцелярских расходов организации к конкретному месяце. Указанный расчет подтверждается бухгалтерской справкой.

16.Налог на прибыль

- **Организация налогового учета.** Налоговый учет в организации ведется на основе регистров бухгалтерского учета с добавлением в них реквизитов, необходимых для налогового учета в соответствии с требованиями Налогового кодекса.(Дополнительно на предприятии разработаны специальные таблицы налогового учета. (приложение № 7)
- **Определение даты получения дохода (осуществления расхода).** Налоговый учет в организации ведется по методу начисления.
- **Принципы и методы распределения дохода от реализации по производствам с длительным (более одного налогового периода) технологическим циклом в случае, если условиями заключенных договоров не предусмотрена поэтапная сдача работ (услуг) (ст.271,316 НК РФ).** Пропорционально доле фактических расходов отчетного периода в общей сумме расходов, предусмотренных в смете.
- **Порядок исчисления налога и авансовых платежей.** Налог на прибыль уплачивается ежемесячно, исходя из фактически полученной прибыли (п.2 ст.286 НК РФ). Исчисление сумм авансовых платежей производится исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, рассчитываемой нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания соответствующего месяца. При этом сумма авансовых платежей, подлежащая уплате в бюджет, определяется с учетом ранее начисленных сумм авансовых платежей.
- **Обособленные подразделения.** ОАО «ТЭСС» имеет несколько обособленных подразделений на территории одного субъекта Российской Федерации (Ярославская область). Распределение прибыли по каждому из этих подразделений не производится. Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет этого субъекта Российской Федерации, в таком случае определяется исходя из доли прибыли, исчисленной из совокупности показателей обособленных подразделений, находящихся на территории субъекта Российской Федерации. Уплата налога в бюджет осуществляется через обособленное подразделение в ФНС по Заволжскому району г. Ярославля (п. 2 ст.288 НК РФ) (головная организация)
- **Уплата налога.** Уплата авансовых платежей по налогу на прибыль, а также сумм налогов, подлежащих зачислению в бюджет субъекта РФ производится по месту нахождения головной организации централизованно.
- **Перенос убытка на будущее (ст.283 НК РФ)** Организация переносит убытки на будущее.
- **Расходы на подготовку и переподготовку кадров (ст.264 НК РФ)** расходы на обучение по основным и дополнительным профессиональным образовательным программам, профессиональную подготовку и переподготовку работников налогоплательщика в порядке, предусмотренном пунктом 3 статьи 264.
Расходы на обучение по основным и дополнительным профессиональным образовательным программам, профессиональную подготовку и переподготовку работников включаются в состав прочих расходов, если:

- 1) обучение по основным и дополнительным профессиональным образовательным программам, профессиональная подготовка и переподготовка работников осуществляются на основании договора с российскими образовательными учреждениями, имеющими соответствующую лицензию, либо

иностранными образовательными учреждениями, имеющими соответствующий статус;

2) обучение по основным и дополнительным профессиональным образовательным программам, профессиональную подготовку и переподготовку проходят работники, заключившие с ОАО «ТЭСС» трудовой договор, либо физические лица, заключившие с ОАО «ТЭСС» договор, предусматривающий обязанность физического лица не позднее трех месяцев после окончания указанного обучения, профессиональной подготовки и переподготовки, оплаченных налогоплательщиком, заключить с ним трудовой договор и отработать на предприятии не менее одного года. В случае, если трудовой договор между указанным физическим лицом и ОАО «ТЭСС» был прекращен до истечения одного года с даты начала его действия, за исключением случаев прекращения трудового договора по обстоятельствам, не зависящим от воли сторон (статья 83 Трудового кодекса Российской Федерации), ОАО «ТЭСС» обязано включить во внереализационные доходы отчетного (налогового) периода, в котором прекратил действие данный трудовой договор, сумму платы за обучение, профессиональную подготовку или переподготовку соответствующего физического лица, учтенную ранее при исчислении налоговой базы. В случае, если трудовой договор физического лица с налогоплательщиком не был заключен по истечении трех месяцев после окончания обучения, профессиональной подготовки или переподготовки, оплаченных налогоплательщиком, указанные расходы также включаются во внереализационные доходы отчетного (налогового) периода, в котором истек данный срок заключения трудового договора.

9. Добровольное личное страхование работников, заключаемым на срок не менее одного года, предусматривающим оплату страховщиками медицинских расходов застрахованных работников. Взносы по договорам добровольного личного страхования, предусматривающим оплату страховщиками медицинских расходов застрахованных работников, включаются в состав расходов в размере, не превышающем 6 процентов от суммы расходов на оплату труда.

17. Страховые взносы во внебюджетные фонды.

17.1. Страховые взносы во внебюджетные фонды предприятие уплачивает по месту нахождения головной организации в связи с тем, что обособленные подразделения не имеют самостоятельного баланса и не начисляют самостоятельно ФОТ.

18. Налог на имущество

18.1. Особенности исчисления и уплаты налога в отношении объектов недвижимого имущества, находящихся вне местонахождения организации.

Организация, учитывающая на балансе объекты недвижимого имущества, находящиеся вне местонахождения организации или её обособленного подразделения, имеющего отдельный баланс, уплачивает налог (авансовые платежи по налогу) в бюджет по местонахождению каждого из указанных объектов недвижимого имущества в сумме, определяемой как произведение налоговой ставки, действующей на территории соответствующего субъекта Российской Федерации, на которой расположены эти объекты недвижимого имущества, и налоговой базы (средней стоимости имущества), определённой за налоговый (отчетный) период в соответствии со статьёй 376 НК РФ в отношении каждого объекта недвижимого имущества. (ст.385НК РФ).

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)

7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

Общая стоимость недвижимого имущества на дату окончания отчетного квартала, руб.: **75 857 044**

Величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала, руб.: **1 297 088**

Сведения о существенных изменениях в составе недвижимого имущества эмитента, произошедшие в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Краткое описание объекта недвижимого имущества: *Здание котельной РК-7 Ярославская обл.,*

Ростовский р-он., ул. Красноборская, д.9а.

Причина изменения: *приобретение имущества по договору лизинга от 07.08.2009*

Балансовая (остаточная) стоимость выбывшего недвижимого имущества, руб.:

Цена, по которой недвижимое имущество было приобретено или продано, руб.: **15 000 000**

Сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, а также сведения о любых иных существенных для эмитента изменениях, произошедших в составе иного имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до даты окончания отчетного квартала:

Указанных изменений не было

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение трех лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Не заполняется эмитентами, не являющимися коммерческими организациями

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Изменений размера УК за данный период не было

8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

За 2005 г.

Указанных фондов нет

За 2006 г.

Указанных фондов нет

За 2007 г.

Указанных фондов нет

За 2008 г.

Указанных фондов нет

За 2009 г.

Указанных фондов нет

За отчетный квартал

Указанных фондов нет

8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента: *Общее собрание акционеров*

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее, чем за 20 дней, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, – не позднее, чем за 30 дней до даты его проведения.

Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть направлено каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, заказным письмом или вручено каждому из указанных лиц под роспись.

Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через средства массовой информации (телевидение, радио), а также сеть Интернет.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований: *Решение совета директоров общества о созыве внеочередного общего собрания акционеров или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее 3 дней с момента принятия такого решения.*

Решение об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, может быть принято только по основаниям, установленным Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Решение совета директоров общества об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров может быть обжаловано в суд.

Внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Для целей настоящего пункта датой представления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров считается дата получения требования обществом.

В случаях, когда в соответствии со ст. 68 – 70 Федерального закона «Об акционерных обществах» совет директоров общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров общества.

В случае если в течение установленного Федеральным законом «Об акционерных обществах» срока советом директоров общества не принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, внеочередное общее собрание акционеров может быть созвано органами и лицами, требующими его созыва.

При этом органы и лица, созывающие внеочередное общее собрание акционеров, обладают предусмотренными Федеральным законом «Об акционерных обществах» полномочиями, необходимыми для созыва и проведения общего собрания акционеров.

В этом случае расходы на подготовку и проведение общего собрания акционеров могут быть возмещены по решению общего собрания акционеров за счет средств общества.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: *Общее собрание акционеров правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности более чем половиной голосов представленными голосующими акциями общества.*

Принявшими участие в общем собрании акционеров, проводимом путем совместного присутствия акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решения по вопросам, поставленным на голосование без предварительного направления (вручения) бюллетеней для голосования до проведения общего собрания акционеров, считаются акционеры, зарегистрировавшиеся для участия в нем.

Принявшими участие в общем собрании акционеров, проводимом в форме заочного

голосования, считаются акционеры, бюллетени которых получены до даты окончания приема бюллетеней.

При отсутствии кворума для проведения годового общего собрания акционеров должно быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня. При отсутствии кворума для проведения внеочередного общего собрания акционеров может быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня.

Повторное общее собрание акционеров правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности не менее чем 30 процентами голосов голосующих акций общества.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в совет директоров и ревизионную комиссию общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, определенный в уставе общества, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа. Такие предложения должны поступить в общество не позднее 45 дней после окончания финансового года.

В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров общества, акционеры (акционер) общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе предложить кандидатов для избрания в совет директоров общества, число которых не может превышать количественный состав совета директоров общества, определенный в уставе общества. Такие предложения должны поступить в общество не менее чем за 10 дней до даты проведения внеочередного общего собрания акционеров.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса. Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу.

Предложение о выдвижении кандидатов для избрания на годовом и внеочередном общих собраниях акционеров должно содержать наименование органа, для избрания в который предлагается кандидат, а также по каждому кандидату:

фамилию, имя и отчество;

дату рождения;

сведения об образовании (наименование учебного учреждения, дату окончания, специальность); места работы и должности за последние 3 года;

письменное согласие выдвигаемого кандидата.

Предложения о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров и о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером).

Совет директоров общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее 5 дней после установленных уставом окончания сроков поступления в общество предложений в повестку дня годового общего собрания акционеров и кандидатов в совет директоров и ревизионную комиссию общества, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа.

Вопрос, предложенный акционерами (акционером), подлежит включению в повестку дня общего собрания акционеров, равно как выдвинутые кандидаты подлежат включению в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества, за исключением случаев, если:

– акционерами (акционером) не соблюдены установленные уставом сроки внесения вопросов в повестку дня и выдвижения кандидатов на годовое общее собрание акционеров;

– акционерами (акционером) не соблюдены установленные уставом сроки выдвижения кандидатов для избрания членов совета директоров на внеочередном общем собрании акционеров;

– акционеры (акционер), подписавшие предложение, не являются владельцами предусмотренного пп. 1 и 2 ст. 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» количества голосующих акций общества;

– предложение не соответствует требованиям, предусмотренным пп. 3 и 4 ст. 53

Федерального закона «Об акционерных обществах» и уставом общества;

– вопрос, предложенный для внесения в повестку дня общего собрания акционеров общества, не отнесен к его компетенции законом и уставом общества и (или) не соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах» и иных правовых актов Российской Федерации.

Мотивированное решение совета директоров общества об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества направляется акционерам (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, не позднее 3 дней с даты его принятия.

Совет директоров общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам.

Помимо вопросов, предложенных акционерами для включения в повестку дня общего собрания акционеров, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа, совет директоров общества вправе включать в повестку дня общего собрания акционеров вопросы или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

К информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров общества, относятся годовой отчет, годовая бухгалтерская отчетность, заключение аудитора и заключение ревизионной комиссии общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, заключение ревизионной комиссии общества по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества за год, заключение ревизионной комиссии о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров и ревизионную комиссию общества, в аудиторы общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, утверждаемых общим собранием акционеров, проекты решений общего собрания акционеров, рекомендации (проект) совета директоров по распределению прибыли, в том числе по размеру дивиденда по акциям общества и порядку его выплаты (объявления), и убытков общества по результатам финансового года, выплатам вознаграждения и (или) компенсациям расходов членам ревизионной комиссии общества, связанным с исполнением ими своих обязанностей, выплатам вознаграждения и (или) компенсациям расходов членам совета директоров общества, связанным с исполнением ими своих обязанностей.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

Решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, или доводятся не позднее 10 дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания акционеров.

Решение общего собрания акционеров по вопросу повестки дня собрания не считается принятым и не может быть оглашено до подведения итогов голосования по всем вопросам повестки дня.

8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Указанных организаций нет

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

За 2005 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За 2006 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За 2007 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За 2008 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За 2009 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За отчетный квартал

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных эмитенту кредитных рейтингов нет

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): *1*

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): *0*

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): *0*

Количество объявленных акций: *0*

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: *0*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: *0*

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Регистрационный номер
13.09.2001	1098

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

- 1) отчуждать принадлежащие им акции без согласия других акционеров и общества;*
- 2) акционеры общества имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа);*
- 3) акционеры общества, голосовавшие против или не принимавшие участия в голосовании по вопросу о размещении посредством закрытой подписки акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, имеют преимущественное право приобретения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, размещаемых посредством закрытой подписки, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа). Указанное право не распространяется на размещение акций и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, осуществляемое посредством закрытой подписки только среди акционеров, если при этом акционеры имеют возможность приобрести*

целое число размещаемых акций и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, пропорционально количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа);
4) получать долю чистой прибыли (дивиденды), подлежащую распределению между акционерами в порядке, предусмотренном законом и уставом, в зависимости от категории (типа) принадлежащих им акций;

5) получать часть имущества общества (ликвидационную квоту), оставшегося после ликвидации общества, пропорционально числу имеющихся у него акций соответствующей категории (типа);
6) иметь доступ к документам общества в порядке, предусмотренном законом и уставом, и получать их копии за плату;

7) осуществлять иные права, предусмотренные законодательством, уставом и решениями общего собрания акционеров, принятыми в соответствии с его компетенцией.

Каждая обыкновенная акция общества имеет одинаковую номинальную стоимость и предоставляет акционеру – ее владельцу одинаковый объем прав.

Акционеры – владельцы обыкновенных акций общества могут в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации общества – право на получение части его имущества (ликвидационную квоту).

Голосующей является акция, предоставляющая ее владельцу право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания либо по отдельным вопросам, оговоренным в федеральном законе.

Голосующей по всем вопросам компетенции общего собрания является полностью оплаченная обыкновенная акция, кроме акций, находящихся в распоряжении общества;

Акции, голосующие по всем вопросам компетенции общего собрания, предоставляют их владельцу право:

принимать участие в голосовании (в том числе заочном) на общем собрании акционеров по всем вопросам его компетенции;

выдвигать кандидатов в органы общества в порядке и на условиях, предусмотренных законом и уставом;

вносить предложения в повестку дня годового общего собрания акционеров в порядке и на условиях, предусмотренных законом и уставом;

требовать для ознакомления список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в порядке и на условиях, предусмотренных законом и уставом;

доступа к документам бухгалтерского учета в порядке и на условиях, предусмотренных законом и уставом;

требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров, проверки ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности общества в порядке и на условиях, предусмотренных законом и уставом;

требовать выкупа обществом всех или части принадлежащих ему акций в случаях, установленных законом.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

нет

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Указанных выпусков нет

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении

Указанных выпусков нет

8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Указанных выпусков нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Эмитент не размещал облигации с обеспечением, обязательства по которым еще не исполнены

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Эмитент не размещал облигации с обеспечением, которые находятся в обращении (не погашены) либо обязательства по которым не исполнены (дефолт)

8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента: *эмитент*

8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Перечень нормативных актов, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам: Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994г. № 51-ФЗ (с изменениями и дополнениями); Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31.07.1998г. № 146-ФЗ (с изменениями и дополнениями); Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000г. № 117-ФЗ (с изменениями и дополнениями); Федеральный закон от 22.04.1996г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (с изменениями и дополнениями); Федеральный закон от 26.10.2002г. № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (с изменениями и дополнениями); Федеральный закон от 05.03.1999г. №46-ФЗ «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» (с изменениями и дополнениями); Федеральный закон от 10.12.2003г. №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (с изменениями и дополнениями).

8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ (глава 23 Налогового Кодекса РФ)

Объектом налогообложения признается доход, полученный налогоплательщиками:

- 1) от источников в Российской Федерации и (или) от источников за пределами Российской Федерации - для физических лиц, являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации;*
- 2) от источников в Российской Федерации - для физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации.*

В соответствии со ст. 224 НК РФ налоговая ставка устанавливается:

- в размере 30 процентов в отношении всех доходов, получаемых физическими лицами, не являющимися налоговыми резидентами Российской Федерации, за исключением доходов, получаемых в виде дивидендов от долевого участия в деятельности российских организаций, в отношении которых налоговая ставка устанавливается в размере 15 процентов (п. 3 в ред. Федерального закона от 16.05.2007 N 76-ФЗ);*
- в размере 9 процентов в отношении доходов от долевого участия в деятельности организаций, полученных в виде дивидендов физическими лицами, являющимися налоговыми резидентами Российской Федерации (п. 4 введен Федеральным законом от 06.08.2001 N 110-ФЗ, в ред.*

Федеральных законов от 29.07.2004 N 95-ФЗ, от 16.05.2007 N 76-ФЗ).

Статьей 214.1. НК РФ установлены особенности определения налоговой базы, исчисления и уплаты налога на доходы по операциям с ценными бумагами и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, базисным активом по которым являются ценные бумаги или фондовые индексы, рассчитываемые организаторами торговли на рынке ценных бумаг (в ред. Федерального закона от 24.07.2007 N 216-ФЗ).

Налоговым периодом по налогу на доходы физических лиц признается календарный год (ст.216 НК РФ).

Порядок и сроки уплаты налога регламентированы ст.ст.225-228 НК РФ.

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ (глава 25 Налогового кодекса РФ)

Объектом налогообложения по налогу на прибыль организаций признается прибыль, полученная налогоплательщиком (ст. 247 НК РФ в ред. Федерального закона от 29.05.2002 N 57-ФЗ). Прибылью признается:

- 1) для российских организаций - полученные доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов, которые определяются в соответствии с настоящей главой;*
- 2) для иностранных организаций, осуществляющих деятельность в Российской Федерации через постоянные представительства, - полученные через эти постоянные представительства доходы, уменьшенные на величину произведенных этими постоянными представительствами расходов, которые определяются в соответствии с настоящей главой;*
- 3) для иных иностранных организаций - доходы, полученные от источников в Российской Федерации. Доходы указанных налогоплательщиков определяются в соответствии со статьей 309 НК РФ.*

В соответствии с п.3 ст. 284 НК РФ (п. 3 в ред. Федерального закона от 16.05.2007 N 76-ФЗ) к налоговой базе, определяемой по доходам, полученным в виде дивидендов, применяются следующие ставки:

- 1) 0 процентов - по доходам, полученным российскими организациями в виде дивидендов при условии, что на день принятия решения о выплате дивидендов получающая дивиденды организация в течение не менее 365 календарных дней непрерывно владеет на праве собственности не менее чем 50-процентным вкладом (долей) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарными расписками, дающими право на получение дивидендов, в сумме, соответствующей не менее 50 процентам общей суммы выплачиваемых организацией дивидендов, и при условии, что стоимость приобретения и (или) получения в соответствии с законодательством Российской Федерации в собственность вклада (доли) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарных расписок, дающих право на получение дивидендов, превышает 500 миллионов рублей.*

При этом в случае, если выплачивающая дивиденды организация является иностранной, налоговая ставка применяется в отношении организаций, государство постоянного местонахождения которых не включено в утверждаемый Министерством финансов Российской Федерации перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны);

- 2) 9 процентов - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских и иностранных организаций российскими организациями, не указанными в подпункте 1 п.3 ст. 284 НК РФ;*
- 3) 15 процентов - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских организаций иностранными организациями.*

При этом налог исчисляется с учетом особенностей, предусмотренных статьей 275 настоящего Кодекса.

Налоговым периодом по налогу на прибыль признается календарный год. Отчетными периодами по налогу признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.

Отчетными периодами для налогоплательщиков, исчисляющих ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли, признаются месяц, два месяца, три месяца и так далее до окончания календарного года (абзац введен Федеральным законом от 29.05.2002 N 57-ФЗ) – ст. 285 НК РФ.

Порядок и сроки уплаты налога регламентированы ст. 287 НК РФ.

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.9.1. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет

Дивидендный период

Год: **2008**

Период: **полный год**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: **годовое общее собрание акционеров**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **10.06.2009**

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **10.06.2009**

Дата составления протокола: **10.06.2009**

Номер протокола: **1**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: **2 088 200**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **1 990 998**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

В срок, предусмотренный законодательством (в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате).

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

Денежные средства

Дивидендный период

Год: **2007**

Период: **полный год**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: **годовое общее собрание акционеров**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **20.05.2008**

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **20.05.2008**

Дата составления протокола: **20.05.2008**

Номер протокола: **1**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: **1 602 300**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **1 527**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

В срок, предусмотренный законодательством (в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате).

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

Денежные средства

Дивидендный период

Год: **2006**

Период: ***полный год***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: ***годовое общее собрание акционеров***

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **22.06.2007**

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **22.06.2007**

Дата составления протокола: **22.06.2007**

Номер протокола: **2**

Категория (тип) акций: ***обыкновенные***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: **828 000**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **753 480**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

В срок, предусмотренный законодательством (в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате).

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

Денежные средства

Дивидендный период

Год: **2005**

Период: ***полный год***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: ***годовое общее собрание акционеров***

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **06.06.2006**

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **06.06.2006**

Дата составления протокола: **06.06.2006**

Номер протокола: **2**

Категория (тип) акций: ***обыкновенные***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа),

руб.: **500 000**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **455 000**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

В срок, предусмотренный законодательством (в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате).

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

Денежные средства

Дивидендный период

Год: **2004**

Период: ***полный год***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента:

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **19.05.2005**

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **19.05.2005**

Дата составления протокола: **19.05.2005**

Номер протокола: **1**

Категория (тип) акций: ***обыкновенные***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: **700 000**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **637 000**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

В срок, предусмотренный законодательством (в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате).

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

Денежные средства

8.9.2. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

8.10. Иные сведения

Иных сведений нет.

8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками