

**ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН**  
Советом директоров  
ОАО "Черкесские городские электрические сети"  
Протокол № б/н от 11 мая 2012 года

**УТВЕРЖДЕН**  
Общим собранием акционеров  
ОАО "Черкесские городские электрические сети"  
Протокол № б/н от 11 июня 2012 года

# ГODOVOЙ ОТЧЕТ

Открытого акционерного общества  
"Черкесские городские электрические сети"  
*(по итогам деятельности за 2011 год)*

Генеральный директор \_\_\_\_\_ К.З. Лаказов

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ О.А.Чехова

## Содержание:

Раздел I. Положение Общества в отрасли .....	3
Раздел II. Приоритетные направления деятельности Общества .....	4
Раздел III. Отчет Совета директоров Общества о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности.....	4
Раздел IV. Информация об объеме каждого из использованных Обществом видов энергетических ресурсов .....	4
Раздел V. Перспективы развития Общества .....	5
Раздел VI. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества .....	5
Раздел VII. Описание основных факторов риска .....	5
Раздел VIII. Сведения о крупных сделках и сделках с заинтересованностью .....	6
Раздел IX. Структура управления Обществом .....	6
Раздел X. Сведения о соблюдении Обществом рекомендаций Кодекса корпоративного поведения .....	9
Раздел XI. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности Общества .....	9
Раздел XII. Кадровая политика .....	10

**Раздел I.**  
**ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ**

Основные принципы, на которых строится деятельность ОАО «Черкесские городские электрические сети», заключаются в следующем:

- обеспечение надежности электроснабжения населения;
- приоритет интересов абонентов;
- прозрачность деятельности;
- социальное обеспечение работников Общества.

Деятельность Общества определяется Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом, утверждаемым на собрании акционеров ОАО «Черкесские городские электрические сети».

1. Полное наименование: Открытое акционерное общество "Черкесские городские электрические сети".

Зарегистрировано Постановлением Главы города Черкесска № 932 от 5 марта 2002 года, свидетельство о государственной регистрации предприятия серии 02 № 31.

Государственная регистрация ОАО «Черкесские городские электрические сети» состоялась 29 ноября 2002 года, за основным государственным регистрационным номером – 1020900513215.

ИНН 0901048801, КПП 090101001.

Юридический адрес: Российская Федерация, Карачаево-Черкесская Республика, гор. Черкесск, ул. Красная, д.19.

Почтовый адрес: Российская Федерация, Карачаево-Черкесская Республика, 369000, гор. Черкесск, ул. Красная, д.19.

Телефон/факс: (878 22) 5-83-55, <http://www.elset.org>

2. Сведения об аудиторе Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Союз – Аудит».

Место нахождения: 369000, КЧР, г. Черкесск, ул. Кавказская, 19, офис 104.

тел.: (878 22) 5-84-06, факс (87822) 6-49-22.

Номер лицензии: Е 000938, дата выдачи: 25.06.2002 года. Лицензия действительна до 25.06.2012 года. Орган выдавший лицензию: Министерство финансов РФ.

3. Сведения о реестродержателе: Закрытое акционерное общество ВТБ Регистратор, Черкесский филиал ЗАО ВТБ Регистратор.

Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Правды, д.23, тел. (495) 787-44-83.

Место нахождения филиала: 369000, Карачаево-Черкесская Республика, гор. Черкесск, ул. Советская, д.72, тел/факс: (878 22) 5-30-02.

Код эмитента: 33109 – Е

Для достижения своих целей Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- предоставление услуг по электроснабжению населения, предприятий водо-тепло и газоснабжения, организаций электрифицированного транспорта, ремонтно-эксплуатационных участков, гостиниц, учреждений, предприятий и организаций всех форм собственности;
- осуществление электроснабжения бюджетных организаций, промышленных и приравненных к ним предприятий, расположенных на территории города;
- покупка и продажа электрической энергии.

ОАО «Черкесские городские электрические сети» является локальным монополистом в области представления услуг по электроснабжению в пределах города Черкесска и представляет собой перспективного делового партнера в экономических отношениях.

## Раздел II.

### **ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

Приоритетными направлениями деятельности Общества является выход на Федеральный оптовый рынок электрической энергии и мощности.

## Раздел III.

### **ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Основные технико-экономические показатели Общества за 2011 год:

1.	Объем покупки электроэнергии	– 281 304 тыс. кВтч
2.	Относительные потери	– 14,67 %.
3.	Абсолютные потери	– 41 267 тыс. кВтч
4.	Реализация электроэнергии	– 240 037 тыс. кВтч
5.	Доходы	– 778 342 тыс. рублей
6.	Стоимость покупки	– 261 433 тыс. рублей
7.	Расходы по распределению	– 762 043 тыс. рублей
8.	Всего расходов	– 762 043 тыс. рублей
9.	Прибыль от реализации	– 16 299 тыс. рублей
10.	Прочие доходы	– 14 956 тыс. рублей
11.	Прочие расходы	– 27 814 тыс. рублей
12.	Налоги из прибыли	– 2,4 тыс. рублей
13.	Прибыль до налогообложения	– 3 441 тыс. рублей
14.	Платежи в бюджет	– 1 994 тыс. рублей
15.	Чистая прибыль (убыток)	– 1 440 тыс. рублей
16.	Покупной тариф	– 0,9293 руб.
17.	Отпускной тариф	– 3,0812 руб.
18.	Себестоимость 1 кВтч электроэнергии	– 3,175 руб.
19.	Рентабельность	– 2,1 %.

Состав расходов:

1.	Материальные затраты	– 744 728 тыс. рублей
2.	Амортизация	– 53 тыс. рублей
3.	Затраты на оплату труда	– 7 275 тыс. рублей
4.	ЕСН	– 1 758 тыс. рублей
5.	Прочие расходы	– 8 229 тыс. рублей

Забота о коллективе, помноженная на его профессионализм и добросовестность, позволяет, Обществу уверенно пробиваться через многие непредсказуемые трудности текущей экономической ситуации.

Для обеспечения надежного электроснабжения города необходимо постоянно углублять технический контроль за энергопотреблением, вводить современные программно-технические комплексы управления технологическим процессом электроснабжения и многое другое.

## Раздел IV.

### **ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ**

ОАО «Черкесские городские электрические сети» расположены в здании Открытого акционерного общества «Распределительная сетевая компания» и пользуются энергетическими

ресурсами (тепловая энергия, электрическая энергия) на безвозмездной основе предоставленные этим Обществом.

ОАО «Черкесские городские электрические сети» не имеют транспортные средства, в связи с этим не используют бензин автомобильный, топливо дизельное.

## **Раздел V. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА**

В дальнейшие планы ОАО «Черкесские городские электрические сети» входит развитие и непрерывное повышение качества услуг, и других работ оказываемых в соответствии с деятельностью и Уставом Общества.

## **Раздел VI. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА**

Дивиденды по акциям Общества в 2011 году не объявлялись и не выплачивались.

## **Раздел VII. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА**

### **1. Отраслевые риски.**

ОАО «Черкесские городские электрические сети» принимает меры по снижению влияния факторов риска на деятельность Общества: повышает качества работы, в том числе культуры взаимоотношений с контрагентами, поддержание репутации Общества на рынке и другое.

На текущий момент Общество не участвует в судебных процессах, которые могут повлечь риски, связанные с деятельностью Общества.

В связи с отсутствием необходимости лицензирования осуществляемой Обществом деятельности, риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензий отсутствуют.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей на текущий момент отсутствуют.

### **2. Финансовые риски.**

*Процентный риск.* В связи с отсутствием за отчетный период финансовых заимствований ОАО «Черкесские городские электрические сети» не подвержено рискам, связанным с непредвиденным изменением процентных ставок.

*Валютный риск.* ОАО «Черкесские городские электрические сети» реализует услуги на внутреннем рынке Российской Федерации с осуществлением расчетов в российских рублях (валюта Российской Федерации). Общество не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке. В связи с этим финансовое состояние ОАО «Черкесские городские электрические сети» не подвержено рискам упущенной выгоды в результате непосредственного воздействия изменения обменного курса иностранной валюты на ожидаемые денежные потоки от внешнеэкономических операций.

*Инфляционный риск.* Изменение индекса потребительских цен оказывает определенное влияние на уровень рентабельности Общества как следствие, на финансовое состояние и возможность выполнения обязательств, однако это влияние не является фактором прямой зависимости.

Инфляционные процессы, в результате которых произойдет удорожание используемых в деятельности Общества материалов, сырья и услуг могут оказать влияние на увеличение валюты баланса и привести к снижению чистой прибыли Общества.

В качестве средства минимизации инфляционного риска ОАО «Черкесские городские электрические сети» планирует проведение оптимизации затрат и повышение оборачиваемости

активов за счет изменения договорных отношений с потребителями.

### 3. Правовые риски.

В связи с тем, что Общество осуществляет основную деятельность на территории РФ и не осуществляет экспорта товаров, работ и услуг, для него возможны правовые риски, возникающие при осуществлении деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, а именно:

Риски потерь, связанных с изменением законодательства, а также некорректным оформлением документов и сопровождением деятельности Общества. Для минимизации таких рисков практически все операции ОАО «Черкесские городские электрические сети» проходят обязательную предварительную юридическую экспертизу.

Риски, связанные с неоднозначными трактовками норм законодательства, которые могут вести к некорректному исчислению и уплате налогов. Для их снижения бухгалтерией совместно с юридической службой постоянно ведется работа по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству.

Для Общества, как и для всех акционерных обществ, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, существует риск изменения законодательства (федеральных законов и подзаконных нормативных актов), регулирующего акционерные и корпоративные взаимоотношения.

На сегодняшний день возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Общества, рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на его деятельность.

## Раздел VIII.

### **СВЕДЕНИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ**

1. В 2011 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, Обществом не совершалось.

2. В 2011 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах», Обществом не совершалось.

## Раздел IX.

### **СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ**

Высшим органом управления ОАО «Черкесские городские электрические сети» является Общее собрание акционеров. В период между собраниями полномочия по управлению Обществом, в пределах своей компетенции осуществляет Совет директоров.

Для обеспечения текущего управления Обществом Общее собрание избирает генерального директора.

#### **Общее собрание акционеров.**

Акционер, являясь собственником Общества, обладает совокупностью прав в отношении акционерного общества, соблюдение и защиту которых обязан обеспечить Совет директоров и генеральный директор.

Акционер имеет право:

- на защиту его права собственности на акции от любых нарушений;
- по своему усмотрению свободно распоряжаться принадлежащими ему акциями, совершать любые действия, не противоречащие закону;
- на получение информации о деятельности Общества в соответствии с действующим законодательством;
- на получение части чистой прибыли Общества по итогам финансового года в виде дивидендов.

Акционер, владелец голосующих акций, имеет право на участие в общих собраниях акционеров с правом голосования по всем вопросам их компетенции.

### **Совет директоров**

Деятельность Совета директоров регулируется Уставом Общества.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных законом и настоящим Уставом к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.

Целями деятельности Совета директоров являются: обеспечение достижения максимальной прибыли и увеличение активов Общества, защита прав и законных интересов акционеров, осуществление постоянного контроля за исполнительным органом, обеспечение полноты, достоверности и объективности публичной информации об Обществе.

Для реализации целей своей деятельности Совет директоров в пределах своей компетенции, установленной Уставом, решает следующие задачи:

- организует исполнение решений Общего собрания акционеров;
- определяет направление деятельности Общества;
- определяет рыночную стоимость имущества в случаях, когда в соответствии с законом и Уставом обязанность определения рыночной стоимости имущества возлагается на Общество;
- оценивает политические, финансовые и иные риски, влияющие на деятельность Общества;
- проводит оценку результатов деятельности Общества и его органов;
- обеспечивает раскрытие информации об Обществе;
- осуществляет надзор за деятельностью исполнительного органа Общества;
- обеспечивает соблюдение Обществом действующего законодательства.

По решению общего собрания акционеров членами Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров. Вознаграждение членам Совета директоров выплачивается из чистой прибыли Общества по итогам финансового года.

Состав Совета директоров ОАО «Черкесские городские электрические сети», избранный 22 июня 2011 года годовым собранием акционеров Общества:

<b>№</b>	<b>Ф.И.О.</b>	<b>Должность</b>
<b>1</b>	<b>Половина Татьяна Андреевна</b>	<b>Главный бухгалтер ОАО «Распределительная сетевая компания», доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих ему обыкновенных акций Общества- 0 %.</b>
<b>2</b>	<b>Тамбиева Елена Викторовна</b>	<b>Индивидуальный предприниматель, доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих ему обыкновенных акций Общества- 11,12 %.</b>
<b>3</b>	<b>Чехова Оксана Ахметовна</b>	<b>Главный бухгалтер ОАО «Черкесские городские электрические сети», доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих ему обыкновенных акций Общества- 0 %.</b>
<b>4</b>	<b>Гурьянова Ирина Валерьевна</b>	<b>Зам.главного бухгалтера ОАО «Распределительная сетевая компания», доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих ему обыкновенных акций Общества- 0 %.</b>

5	Лаказов Корней Закариевич	Генеральный директор ОАО «Черкесские городские электрические сети», доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих ему обыкновенных акций Общества- 0 %.
---	---------------------------	--

На момент окончания финансового года (2011) общее собрание акционеров решения о выплате вознаграждения членам Совета директоров ОАО «Черкесские городские электрические сети» не принимало.

Членами Совета директоров Общества сделок по приобретению и отчуждению акций эмитента в течение 2011 года не совершалось.

### **Генеральный директор.**

Генеральный директор Общества назначается Советом директоров сроком на 1 год.

Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

Права и обязанности генерального директора по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются правовыми актами РФ, Уставом Общества.

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

Генеральный директор организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества. Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества в пределах, установленных Законом и Уставом, утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

Вознаграждение генерального директора определено трудовым договором (контрактом).

Годовым общим собранием акционеров, состоявшимся 22 июня 2011 года, на должность генерального директора ОАО «Черкесские городские электрические сети» был избран Лаказов Корней Закариевич.

Год рождения: 1950.

Наименование должностей занимаемых за последние пять лет:

Период: с 05.03.2002 г. по 01.01.2008 г.

Организация: ОАО «Черкесские городские электрические сети».

Сфера деятельности: ЖКХ.

Должность: заместитель генерального директора.

Период: с 01.01.2008 г. по 29.09.2008 г.

Организация: ОАО «Черкесские городские электрические сети».

Сфера деятельности: ЖКХ

Должность: заместитель генерального директора по организации, покупке и сбыту электрической энергии.

Период: с 29.09.2008 г. по настоящее время.

Организация: ОАО «Черкесские городские электрические сети».

Сфера деятельности: ЖКХ

Должность: генеральный директор.

Доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих ему обыкновенных акций Общества- 0 %.

Сделок по приобретению и отчуждению акций эмитента в течение 2011 года лицом, занимающего должность единоличного исполнительного органа не совершалось.



**Раздел X.**  
**СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА**  
**КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ**

До настоящего момента Обществом не утверждались какие-либо специальные мероприятия по соблюдению рекомендаций Кодекса корпоративного поведения ввиду их нецелесообразности из-за малого количества акционеров и доступностью для них всей необходимой информации о деятельности Общества.

Общество осуществляет свою деятельность и взаимоотношения с владельцами ценных бумаг Общества в строгом соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными актами ФКЦБ России.

**Раздел XI.**  
**ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**Для целей бухгалтерского учета.**

1. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и другими нормативными и законодательными актами.

2. Formой организации бухгалтерского учета является бухгалтерия во главе с главным бухгалтером.

3. Учет и обработка информации осуществляется с использованием программ «1С: Предприятие», «1С: Зарплата и Кадры».

4. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и финансовых обязательств производится в следующие сроки:

- основных средств и нематериальных активов - один раз в 3 года,
- кассовых операций - один раз в квартал - по распоряжению главного бухгалтера,
- дебиторской и кредиторской задолженности – один раз в год, перед составлением бухгалтерской отчетности,
- материалов - один раз в год, перед составлением бухгалтерской отчетности.

В случае смены материально ответственных лиц обязательно проводится инвентаризация передаваемых материальных ценностей.

Денежные средства на хозяйственные нужды выдаются под отчет на срок – 30 календарных дней. По окончании установленного срока работник должен в течение трех рабочих дней отчитаться о произведенных расходах или сдать излишние денежные средства в кассу предприятия.

В целях бухгалтерского учета и налогообложения срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из минимального срока, предусмотренного для соответствующих амортизационных групп классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей (а также приобретенные книги, брошюры и т.п.) списываются по мере отпуска их в эксплуатацию без оприходования в состав основных средств.

**Для целей налогообложения.**

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Моментом определения налоговой базы по НДС является - день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав. НДС уплачивается ежемесячно.

Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль определяются по методу начислений.

Налог на прибыль уплачивается ежемесячно.

Основные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Черкесские городские электрические сети» за период с 1 января по 31 декабря 2011 года включительно представлены в приложениях к данному годовому отчету Общества:

- аудиторское заключение;
- бухгалтерский баланс;
- отчет о прибылях и убытках;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснительная записка к годовому отчету за 2011.

## **Раздел XII.**

### **КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА**

Реализация кадровой политики Общества осуществляется по трем основным направлениям:

- формирование механизма кадрового воспроизводства для непрерывности процесса деятельности по реализации Обществом своих целей;
- организация подготовки, повышения квалификации;
- социальная поддержка работников.

Данные направления относятся ко всем категориям специалистов.

Среднесписочная численность работников Общества за 2011 год составила 19 человек.