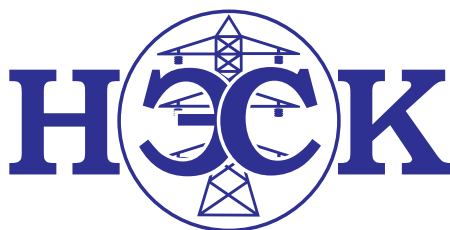


ГODOVOЙ ОТЧЕТ

2014

Открытое акционерное общество
«Независимая энергосбытовая
компания Краснодарского края»
ОАО «НЭСК»



Годовой отчет за 2014 год

Предварительно утвержден
Советом директоров ОАО «НЭСК»
(протокол №13 от 15.05.2015)
и вынесен на утверждение Годовому
общему собранию акционеров

Генеральный директор
О.И. Краснянская

Главный бухгалтер
В.А. Гультаева

Содержание

ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ К АКЦИОНЕРАМ ОБЩЕСТВА	4
ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА К АКЦИОНЕРАМ ОБЩЕСТВА	6
РАЗДЕЛ 1	
ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ	9
РАЗДЕЛ 2	
О РАБОТЕ НА ОПТОВОМ И РОЗНИЧНОМ РЫНКАХ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ	15
О РАБОТЕ НА ОПТОВОМ РЫНКЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ	15
О РАБОТЕ НА РОЗНИЧНОМ РЫНКЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ	18
РАЗДЕЛ 3	
ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	27
РАЗДЕЛ 4	
РАЗВИТИЕ СЕТИ, СВЯЗИ И ИТ	31
РАЗДЕЛ 5	
ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В 2014 ГОДУ	33
РАЗДЕЛ 6	
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	35
РАЗДЕЛ 7	
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. ОХРАНА ТРУДА	37
ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ	37
СТРУКТУРА РАБОТАЮЩИХ ПО КАТЕГОРИЯМ	37
ВОЗРАСТНОЙ СОСТАВ РАБОТНИКОВ	37
КАЧЕСТВЕННЫЙ СОСТАВ РАБОТНИКОВ (УРОВЕНЬ ОБРАЗОВАНИЯ)	38
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	39
ОХРАНА ТРУДА	39
РАЗДЕЛ 8	41
КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	41
ПРИНЦИПЫ И ЗАДАЧИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	41
СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	42
ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ	42
ВЫПЛАТА ОРГАНАМ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И КОМПЕНСАЦИЙ	49
АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ	50

ИНФОРМАЦИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ	51
ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ	51
УЧАСТИЕ ОАО «НЭСК» В ИНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ	51
ИНФОРМАЦИЯ О СОВЕРШЕНИИ КРУПНЫХ СДЕЛОК И СДЕЛОК, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ	53
РАЗДЕЛ 9	
ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	55
ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	55
АНАЛИЗ ДИНАМИКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОАО «НЭСК» ЗА 2014 ГОД	56
РАЗДЕЛ 10	
АНАЛИЗ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2014 ГОД	59
РАЗДЕЛ 11	
РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА	61
РАЗДЕЛ 12	
ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ НА 2015 ГОД	63
ПРИЛОЖЕНИЯ	64
ПРИЛОЖЕНИЕ 1	
ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	64
ПРИЛОЖЕНИЕ 2	
ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ОАО «НЭСК»	76
ПРИЛОЖЕНИЕ 3	
СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ ОАО «НЭСК»	77
ПРИЛОЖЕНИЕ 4	
БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2014 ГОД	78
ПРИЛОЖЕНИЕ 5	
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2014 ГОД	99
СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ	101

Обращение председателя Совета директоров к акционерам Общества



Председатель Совета директоров Открытого акционерного общества «Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края»

**Борис Валерьевич
ОСТАПЧЕНКО**

УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ!

Подводя итоги 2014 года, можно с уверенностью констатировать, что поставленные задачи как производственного, так и стратегического характера Открытым акционерным обществом «Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края» (далее — ОАО «НЭСК», Общество, компания) выполнены.

Прошедший год можно охарактеризовать как непростой период для компании. Однако, несмотря на трудности, связанные с платежной дисциплиной потребителей, ОАО «НЭСК» смогло не только не допустить негативных изменений в своей финансовой деятельности, но и выполнить ключевые показатели эффективности. Финансовые показатели и результаты работы за 2014 год доказывают правильность выбранного курса. Объем продаж электроэнергии в денежном выражении составил 28 153 миллиона рублей, в натуральном выражении — 7038 миллионов киловатт-часов, чистая прибыль — 92,2 миллиона рублей.

Успехи, достигнутые ОАО «НЭСК» в предыдущие годы, профессионализм сотрудников и руководства компании позволили достойно завершить год, способствовали успешному решению первоочередных стратегических задач, определяющих роль компании в экономике региона.

В прошедшем году работа Совета директоров была направлена на повышение качества управления Обществом, обеспечение интересов его акционеров, повышение уровня открытости и доверия к Обществу со стороны акционеров, кредиторов, инвесторов, а также обеспечение бесперебойного энергоснабжения потребителей.

В отчетном году было проведено 17 заседаний Совета директоров, на которых рассмотрены ключевые вопросы управления Обществом: внесены изменения в организационную структуру Общества, утверждены бизнес-план на 2014 год, внутренние документы, регулирующие организацию деятельности компании, в том числе разработку и установление ключевых показателей эффективности, бизнес-планирование и финансово-экономическое планирование деятельности Общества. Значительное внимание уделено рассмотрению отчетов генерального директора по всем направлениям деятельности Общества.

В феврале 2014 года на Внеочередном общем собрании акционеров были рассмотрены вопросы о досрочном прекращении полномочий действующего состава Совета директоров и об избрании новых членов.

В соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» 27 июня 2014 года было проведено Годовое общее собрание акционеров, на котором, помимо рассмотрения обязательных вопросов, были утверждены основополагающие документы Общества, приведенные в соответствие действующему законодательству: Устав в новой редакции и Положение об Общем собрании акционеров.

Подводя итоги отчетного года, хочется выразить уверенность, что и в 2015 году Общество будет так же четко следовать намеченному курсу, выполнит все поставленные акционерами задачи, сумеет не только выстоять в непростой экономической ситуации, но и расширит и укрепит свои позиции на розничном рынке электроэнергии Краснодарского края.



Б. В. ОСТАПЧЕНКО

Обращение генерального директора к акционерам Общества



Генеральный директор Открытого акционерного общества
«Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края»

**Ольга Игоревна
КРАСНЯНСКАЯ**

УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ!

Предлагаем вашему вниманию годовой отчет ОАО «НЭСК» о результатах работы за 2014 год. В отчетном году Общество успешно справилось с обязательствами, возлагаемыми на него акционерами. Для достижения поставленных целей компания в течение 2014 года решала следующие задачи:

- укрепление позиций на розничном рынке электроэнергетики за счет гибкой политики взаимоотношений с потребителями;

- повышение эффективности энергосбытовой деятельности;

- совершенствование системы корпоративного управления.

Привлечение клиентов и повышение качества обслуживания, а значит, и уровня собираемости платежей, были и остаются приоритетными задачами Общества. Клиентская база компании в течение 2014 года увеличилась на 22 тысячи потребителей и составила на начало 2015 года 936 тысяч, из них свыше 896 тысяч — физические лица и свыше 40 тысяч — юридические лица. С целью создания благоприятных условий для обслуживания клиентов компании в 2014 году были открыты 5 новых центров обслуживания потребителей в городах Армавир, Краснодар, Тимашевск и городе-курорте Геленджик (в поселке Кабардинка и селе Дивноморское). Тем самым количество дополнительных офисов компании увеличилось до 24.

Объем отпущенной электроэнергии клиентам ОАО «НЭСК» в 2014 году увеличился на 263 миллиона киловатт-часов и составил 7,04 миллиарда киловатт-часов, объем продаж электроэнергии в денежном выражении увеличился по сравнению с 2013 годом на 2,9 процента и достиг 28,1 миллиарда рублей (с НДС).

В 2014 году ОАО «НЭСК» оказывало и дополнительные услуги своим клиентам. Выручка компании от оказания услуг по прочим видам деятельности за прошедший год составила 42,5 миллиона рублей (без НДС), что на 21,8 процента выше, чем в 2013 году.

Особое внимание в отчетном году компания уделяла работе по сокращению неплатежей клиентов. Несмотря на принятые меры, по состоянию на 01.01.2015 задолженность потребителей по договорам энергоснабжения (купли-продажи электроэнергии) перед компанией составила 1944,5 миллиона рублей, увеличившись по сравнению с аналогичной датой 2013 года на 545 миллионов рублей.

С целью недопущения роста задолженности исполнителей коммунальных услуг ОАО «НЭСК» продолжало работу по заключению прямых договоров с гражданами, проживающими в многоквартирных домах. Эта практика была отмечена как положительная в постановлении Законодательного Собрания Краснодарского края от 16.07.2014 № 1176-П «О расчетах за топливно-энергетические ресурсы на территории Краснодарского края». При этом ОАО «НЭСК» вынуждено было нести дополнительные финансовые и трудовые затраты в связи с тем, что вместо одного договора энергоснабжения с исполнителем коммунальных услуг в многоквартирном доме компания обслуживала каждого собственника помещения в отдельности, а также используя электротехнический персонал, которого не было у исполнителей коммунальных услуг. Несмотря на положительные результаты работы по заключению прямых договоров с гражданами, ОАО «НЭСК» в 2014 году сталкивалось с большим количеством обращений, связанных с непониманием населением законодательства в части оплаты электроэнергии, особенно потребленной в многоквартирных домах на общедомовые нужды. Изменившийся порядок начисления платы за общедомовые нужды, который был закреплен постановлением Правительства Российской Федерации № 354, требовал проведения постоянной разъяснительной работы среди населения, приведения счетов-квитанций, предъявляемых гражданам-потребителям, к максимально информативному документу.

В рамках выполнения «Стандарта качества обслуживания потребителей ОАО «НЭСК»» была организована деятельность сектора по работе с обращениями граждан по вопросам качества электроэнергии.

ОАО «НЭСК» в отчетном году выполнило все договорные обязательства и обеспечило надежность поставок электроэнергии потребителям, подтвердив статус гарантирующего поставщика.

В 2015 году Общество продолжит работу по наращиванию конкурентных преимуществ, выстраивая еще более эффективный энергосбытовой бизнес, ориентируясь на интересы клиентов, по сохранению своих высоких позиций на рынке электрической энергии Краснодарского края.

ОАО «НЭСК» ставит перед собой новые задачи: создать работоспособную систему подачи показаний по многоканальным телефонам, организовать call-центр для потребителей.

Для достижения поставленных целей у компании есть все, а главное — коллектив, команда единомышленников и профессионалов, нацеленная на достижение результата.

Выражаю уверенность, что совместные усилия в 2015 году непременно принесут Обществу ожидаемые результаты.



О. И. КРАСНЯНСКАЯ

70 лет
Дамской Победы!



Раздел 1

Общие сведения о компании

Открытое акционерное общество «Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края» было создано 16 мая 2003 года.

За одиннадцать лет существования ОАО «НЭСК» вошло в число крупнейших энергосбытовых компаний юга России, обладающих статусом гарантирующего поставщика.

Основными видами деятельности ОАО «НЭСК» являются:

— Покупка электроэнергии (мощности) на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности).

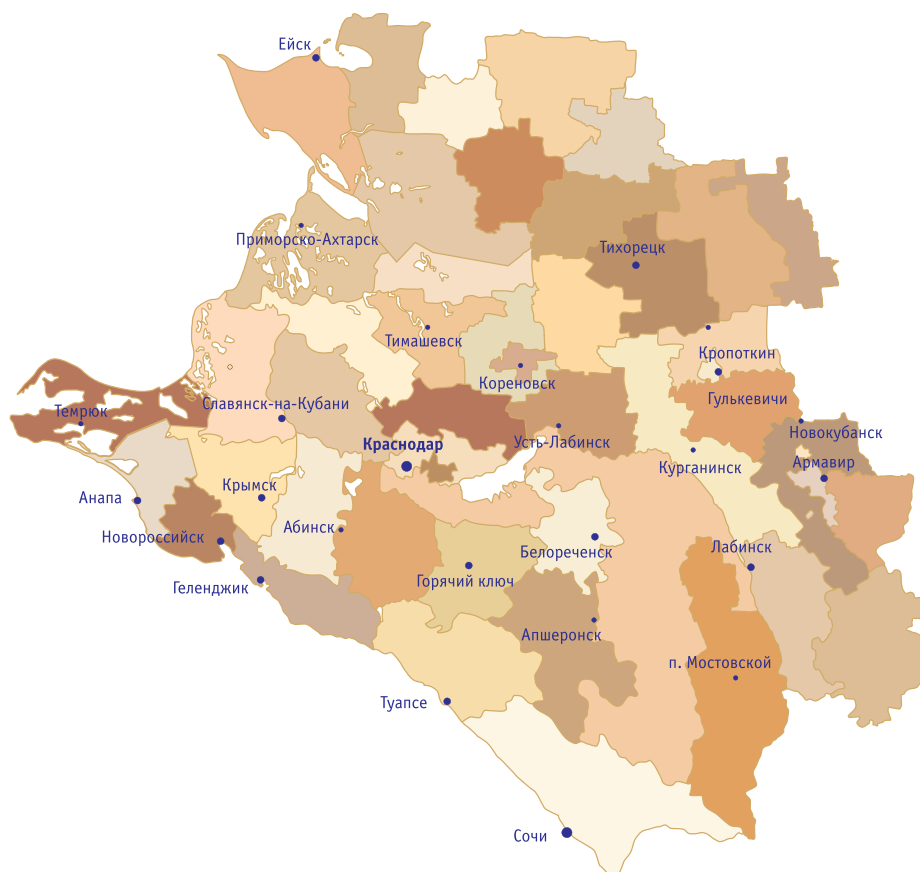
— Реализация (продажа) электрической энергии (мощности) на розничном рынке электроэнергии (мощности) потребителям.

Приоритетным направлением в работе компании является клиентоориентированность. Успешно реализуются новые перспективные направления и дополнительные виды бизнеса, такие как предоставление услуг энергоаудита и реализация энергосберегающего оборудования на территории региона.

Перспективы развития ОАО «НЭСК» связаны с выполнением показателей экономической эффективности гарантирующего поставщика, снижением уровня задолженности потребителей, оптимизацией работы на оптовом и розничном рынках электроэнергии, сохранением клиентской базы, развитием дополнительных видов бизнеса.

26 филиалов ОАО «НЭСК» во всех городах края обеспечивают электроэнергией свыше 900 тысяч потребителей, что составляет свыше 30 % от объема рынка сбыта электроэнергии Краснодарского края.

ГОРОДА, НА ТЕРРИТОРИИ КОТОРЫХ РАСПОЛОЖЕНЫ ФИЛИАЛЫ ОАО «НЭСК»

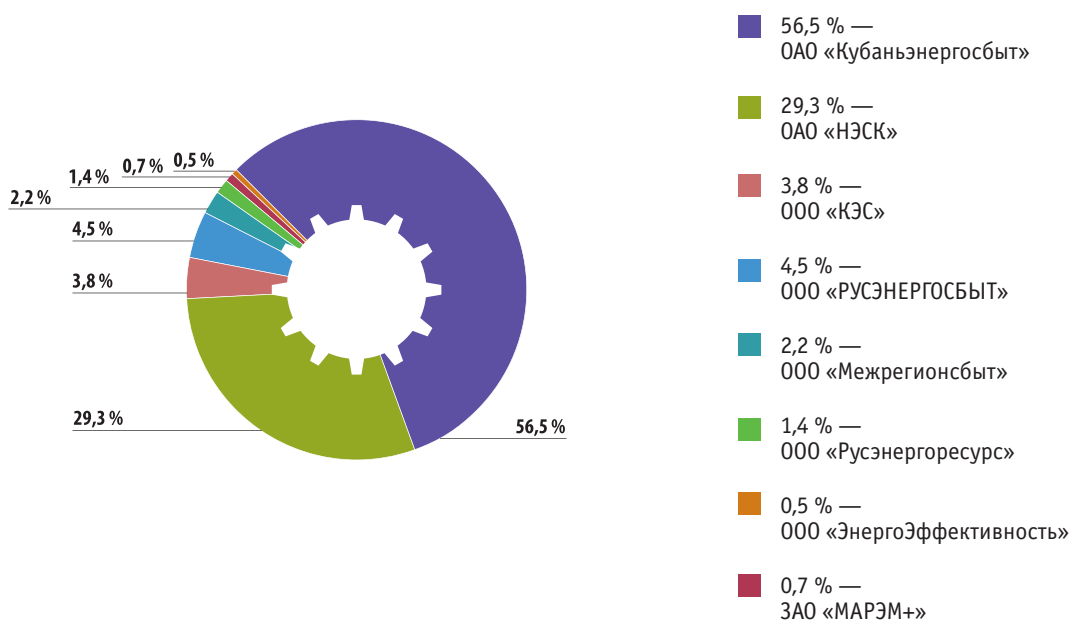


ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ

Самым крупным конкурентом ОАО «НЭСК» в регионе в 2014 году можно назвать гарантирующего поставщика ОАО «Кубаньэнергосбыт», а также следующие энергосбытовые компании:

- ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ»;
- ООО «Русэнергоресурс»;
- ООО «КЭС»;
- ЗАО «МАРЭМ+»;
- ООО «Дизаж М»;
- ООО «РН-Энерго»;
- ООО «Межрегионсбыт»;
- ООО «Региональная энергосбытовая компания» (ОПП);
- ОАО «Оборонэнергосбыт»;
- ООО «МагнитЭнерго»;
- ООО «Мосэнергосбыт»;
- ЗАО «Транссервисэнерго»;
- ООО «ЭнергоЭффективность»;
- ООО «КНАУФ ЭНЕРГИЯ».

Доля ОАО «НЭСК» в общем объеме электропотребления Краснодарского края в 2014 году оставалась такой же, как и в 2013 году.



ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ КОМПАНИИ

Деятельность компании подвержена влиянию различных факторов риска, существование которых обусловлено спецификой электроэнергетической отрасли, политической и экономической ситуацией в стране, особенностями правового регулирования, конъюнктурой на финансовых и различных товарных рынках, а также другими параметрами.

В своей деятельности ОАО «НЭСК» уделяет повышенное внимание оценке возможных рисков, проводит классификацию рисков, прогнозируя события как внутри Общества, так и во внешнем окружении, которые могут привести к рисковым последствиям в случае их наступления. Также проводятся мероприятия по планированию реагирования на наступление рискованных событий и разработке методов по снижению их отрицательных последствий.

ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

Несмотря на занимаемое положение в отрасли, ОАО «НЭСК» подвержено ряду отраслевых рисков, к числу которых можно отнести следующие:

1. Риски, связанные с уходом крупных потребителей на оптовый рынок электрической энергии, и, как следствие, снижение выручки. Учитывая незначительную долю крупных промышленных предприятий в структуре ОАО «НЭСК», риски, связанные с уходом крупных потребителей на оптовый рынок электрической энергии, минимальны.
2. Риски, связанные с переходом потребителей на обслуживание к другим энергосбытовым компаниям.
3. Риски, связанные с Федеральным законом «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» от 23.11.2009 № 261-ФЗ. Согласно статье 24 данного Федерального закона, начиная с 01.01.2010 главные распорядители бюджетных средств осуществляют планирование бюджетных ассигнований на оплату потребленной электрической энергии с ежегодным снижением их объема на три процента. В совокупности с ростом нерегулируемых цен это может привести к дополнительному росту задолженности.
4. Риски, связанные с нарушениями платежной дисциплины на розничном рынке и, как следствие, с невозможностью выполнения требований оптового рынка по соблюдению платежной дисциплины в части оплаты приобретаемой электрической энергии и мощности на оптовом рынке, а также невозможность выполнения требований оптового рынка по предоставлению финансовых гарантий обеспечения исполнения обязательств, что может повлечь за собой лишение компании статуса субъекта оптового рынка и следующего за ним лишения права на осуществление деятельности в качестве гарантирующего поставщика.
5. Риски, связанные со значительным увеличением цены на электроэнергию, могут привести к нарастанию дебиторской задолженности в связи со снижением платежеспособности потребителей, образованию кассовых разрывов и, как следствие, к увеличению кредиторской задолженности ОАО «НЭСК».
6. Риски, связанные с явным завышением (занижением) величин энергии и мощности в балансе, могут привести к снижению процента доходности продаж и появлению выпадающих доходов по суммам перекрестного субсидирования в части сбытовой надбавки, применяемой для сетевых компаний.
7. Риски, связанные с недоучетом расходов гарантирующего поставщика органами государственного регулирования тарифов, что может повлечь за собой невозможность обслуживания привлекаемых кредитных ресурсов, ухудшение финансового состояния, нарушение сроков расчетов на оптовом рынке электроэнергии и, как следствие этого, ухудшение качества обслуживания потребителей ОАО «НЭСК».

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ КОМПАНИИ

Риски при работе на рынке услуг ЖКХ, возникающие по следующим причинам:

1. В связи с отказом граждан-потребителей производить оплату электроэнергии на общедомовые нужды ввиду недостаточной информированности в части законодательства и увеличением предъявляемых им объемов на общедомовые нужды, связанным с повсеместной установкой общедомовых приборов учета в соответствии с Федеральным законом «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» от 23.11.2009 № 261-ФЗ.
 2. В связи со сложностью и длительностью периода взыскания задолженности с граждан.
 3. В связи со сложностью процедуры отключения граждан-потребителей из-за невыполнения исполнителем коммунальных услуг заявок на ограничение режима электропотребления.
 4. В связи со сложностью процедуры отключения исполнителей коммунальных услуг в местах общего пользования.
 5. В связи с неплатежами потребителей, ограничение которых может привести к экономическим, экологическим и социальным последствиям, перечисленным в Приложении к «Правилам полного и (или) частичного ограничения режима потребления электрической энергии», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» от 04.05.2012 № 442 (далее — постановление Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442), в связи с невозможностью снижения им (их объектам) нагрузки до величины 10 % от максимальной мощности и, как следствие, невозможностью их отключения, в том числе организаций, осуществляющих эксплуатацию объектов водоснабжения и (или) канализации и объектов, подведомственных Министерству обороны Российской Федерации (ОАО «Оборонэнергосбыт»).
 6. В связи с невозможностью ограничения потребителей-неплательщиков — исполнителей коммунальных услуг при условии расчетов за потребленную электроэнергию по общедомовому прибору учета.
 7. В связи с невозможностью компании контролировать, обеспечивать и влиять на качество поставляемой электроэнергии, что приводит к рискам быть оштрафованными контролирующими органами — ЮМТУ Росстандарта, Государственной жилищной инспекцией Краснодарского края и другими.
- В целях минимизации отраслевых рисков и рисков, связанных с основной деятельностью компании ОАО «НЭСК» стремится к улучшению финансовых показателей, укреплению конкурентоспособности компании в условиях рыночных отношений в электроэнергетике, а также проводит индивидуальную работу с крупными потребителями.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ

ПРАВОВЫЕ РИСКИ

В числе правовых рисков можно выделить риски, связанные с нормативным регулированием деятельности компании, и риски корпоративного управления.

Риски, связанные с нормативным регулированием деятельности компании, возникают в связи с правовой неопределенностью, которая свойственна режиму правового регулирования значительной части взаимоотношений в электроэнергетике. Постановление Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 устранило ряд существенных пробелов в области правового регулирования деятельности энергосбытовых компаний. В то же время в нормативно-правовой базе, регулирующей отношения по купле-продаже электроэнергии на розничном рынке, сохраняется ряд пробелов и противоречий, что может привести к формированию неоднозначной судебной практики по ряду вопросов и, как следствие, к убыткам субъектов электроэнергетики, в том числе и ОАО «НЭСК». Правовые риски в настоящее время связаны также с отсутствием сформированной правоприменительной практики по постановлению Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442.

Основными способами минимизации вышеизложенных рисков являются:

- формирование положительной судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью гарантирующего поставщика;
- формирование предложений по внесению изменений в положения действующего законодательства в целях его дальнейшего развития и совершенствования;
- оперативное приведение договорных отношений в соответствие с действующим законодательством.

Кроме того, в целях снижения правовых рисков ОАО «НЭСК» осуществляет постоянный мониторинг изменений действующих нормативно-правовых актов в целях своевременного приведения внутренних документов компании и текущей деятельности в соответствие с требованиями законодательства.

Сохраняются риски, связанные с действующей системой привлечения антимонопольным органом к административной ответственности за злоупотребление доминирующим положением на товарном рынке в виде наложения штрафа. В целях минимизации данных рисков ОАО «НЭСК» осуществляет свою деятельность в строгом соответствии с действующим законодательством.

Риски корпоративного управления связаны с возможным нарушением прав акционеров и возникновением корпоративных конфликтов.

В целях минимизации указанных рисков ОАО «НЭСК» совершенствует свою систему корпоративного управления в соответствии с требованиями законодательства и рекомендациями Кодекса корпоративного управления.

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Финансовый риск предприятия — это вероятность возникновения неблагоприятных финансовых последствий в форме потери дохода или капитала при неопределенности условий осуществления его финансовой деятельности.

По видам риски подразделяются на: риск снижения финансовой устойчивости, риск неплатежеспособности, инвестиционный, инфляционный, процентный и прочие виды рисков.

С целью минимизации финансовых рисков и уменьшения влияния негативных отраслевых факторов ОАО «НЭСК» осуществляет:

- расчет и анализ показателей оборачиваемости, финансовой устойчивости и платежеспособности компании;
- постоянный мониторинг стоимости привлечения кредитных ресурсов на соответствие среднерыночным ставкам кредитования;
- работу по взаимодействию с кредитными организациями по оптимизации стоимости и сроков привлечения кредитных ресурсов (в том числе с помощью процедур конкурсного отбора кредиторов);
- бюджетирование и контроль над распределением функций по управлению финансами между центрами финансовой ответственности.

70 лет Великой Победы!

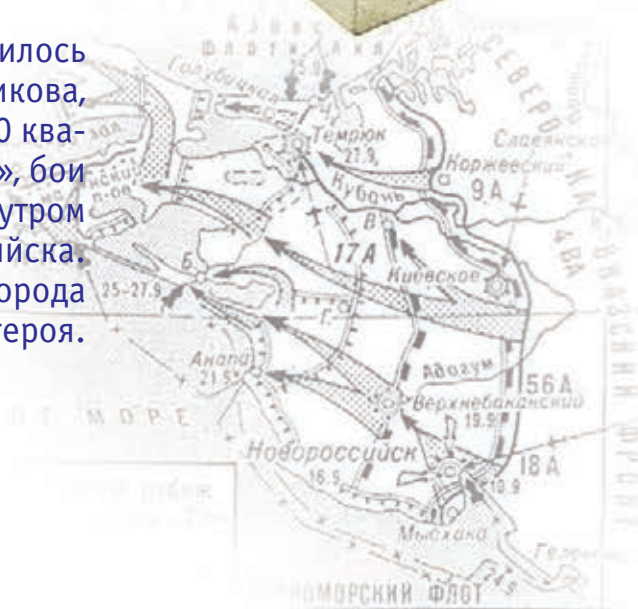


ГОРОД-ГЕРОЙ НОВОРОССИЙСК

70 лет
Феминской Победы!



4 февраля 1943 года в районе Мысхако высадилось 260 бойцов под командованием Цезаря Куникова, которые захватили береговую полосу площадью 30 квадратных километров, названую «Малой Землей», бои за которую продолжались 225 дней и завершились утром 16 сентября 1943 года освобождением Новороссийска. За стойкость и мужество защитников города Новороссийску было присвоено звание города-героя.



Раздел 2

О работе на оптовом и розничном рынках электроэнергии и мощности

О РАБОТЕ НА ОПТОВОМ РЫНКЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ

В 2014 году ОАО «НЭСК» осуществляло покупку электрической энергии и мощности на оптовом рынке по 1 181 договору с 44 контрагентами.

Кроме того, для участия в отношениях по купле-продаже электрической энергии и мощности на оптовом рынке в 2014 году действовали договоры оказания услуг по передаче электрической энергии с ОАО «Кубань-энерго» и ОАО «ФСК ЕЭС», обеспечивающие функционирование торговой системы оптового рынка.

Общий объем электрической энергии, приобретенной Обществом на оптовом рынке в 2014 году, составил 7 034,85 млн кВт·ч, или 95 % от общего объема, реализованного потребителям. 5 % электрической энергии, отпущенной потребителям компании, приобреталось в 2014 году на розничном рынке электрической энергии.

ОАО «НЭСК» в полном объеме производило оплату за приобретаемую электроэнергию и услуги, оказанные на оптовом рынке инфраструктурными организациями.

ЦЕНООБРАЗОВАНИЕ НА ОПТОВОМ РЫНКЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ

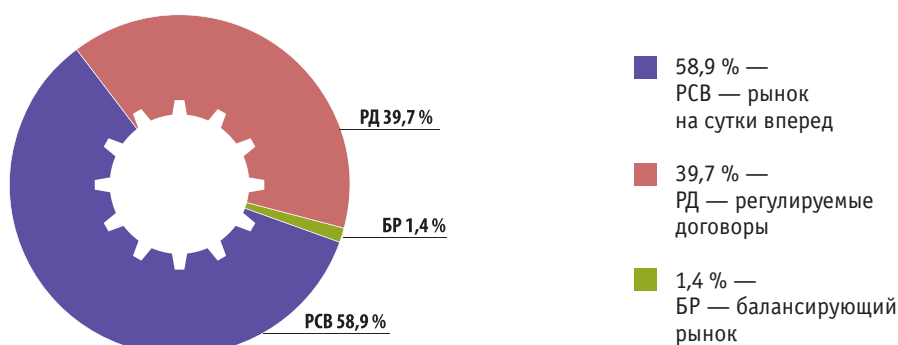
Покупка электроэнергии в 2014 году осуществлялась ОАО «НЭСК» в трех секторах оптового рынка: сектор регулируемых договоров, рынок на сутки вперед, балансирующий рынок.

Электроэнергия, предназначенная для поставки населению и приравненным к нему группам потребителей, приобреталась по регулируемым договорам в объеме, утвержденном Федеральной службой по тарифам в сводном прогнозном балансе производства и поставок электрической энергии на 2014 год, по индикативным ценам на соответствующий период регулирования.

Объем электрической энергии, планируемый к потреблению за сутки до реальной поставки электроэнергии, для остальных групп потребителей приобретается на рынке на сутки вперед (РСВ). Электроэнергия в объеме превышения фактического потребления электроэнергии над плановым осуществлялась в режиме реального времени на балансирующем рынке.

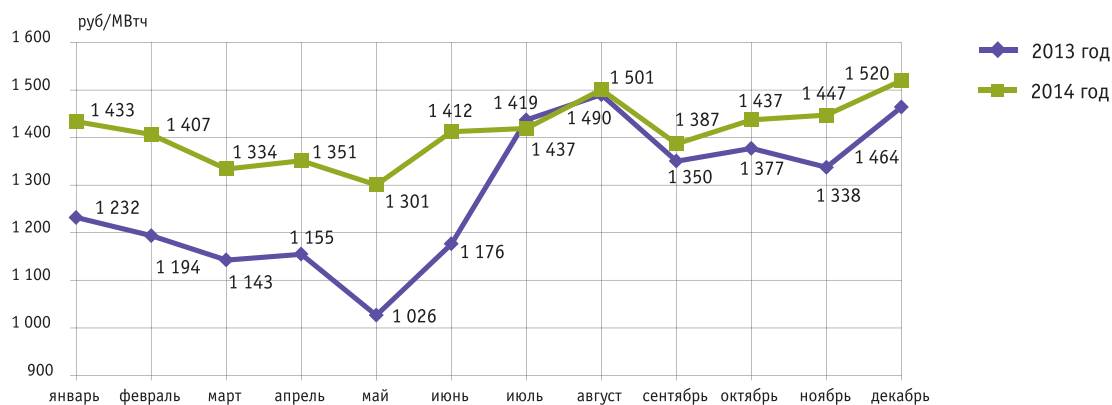
Покупка электроэнергии в последних двух секторах производилась по нерегулируемым ценам, рассчитанным коммерческим оператором (ОАО «АТС») на каждый час суток путем балансирования спроса и предложения.

ДОЛЯ ОБЪЕМОВ ПОКУПКИ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ ОАО «НЭСК» В РАЗЛИЧНЫХ СЕКТОРАХ ОПТОВОГО РЫНКА В 2014 ГОДУ

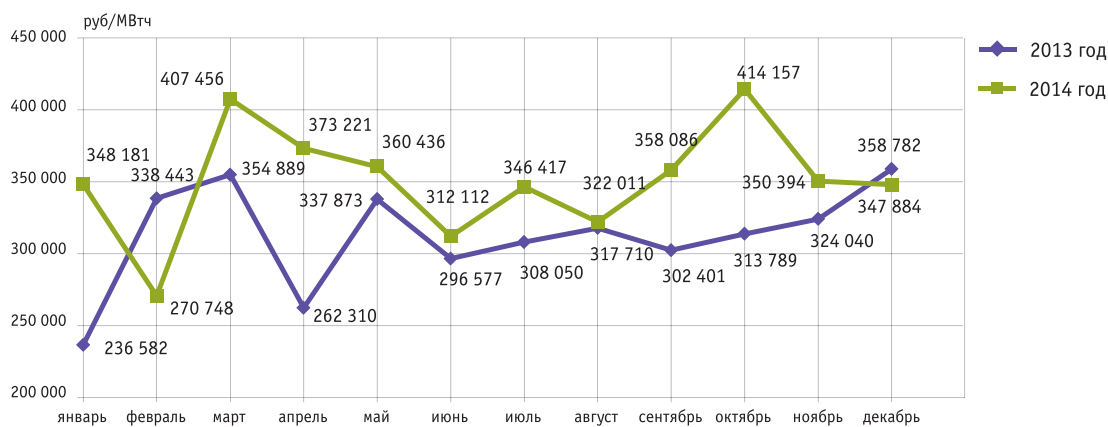




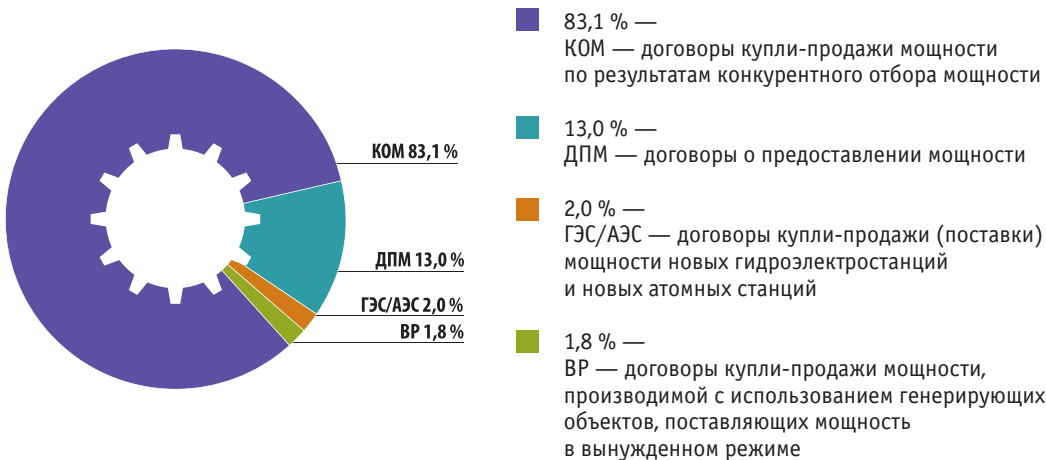
ДИНАМИКА ИЗМЕНЕНИЯ СРЕДНЕВЗВЕШЕННОЙ НЕРЕГУЛИРУЕМОЙ ЦЕНЫ НА ЭЛЕКТРИЧЕСКУЮ ЭНЕРГИЮ НА ОПТОВОМ РЫНКЕ ЗА ПЕРИОД С 2013 ПО 2014 ГОДЫ



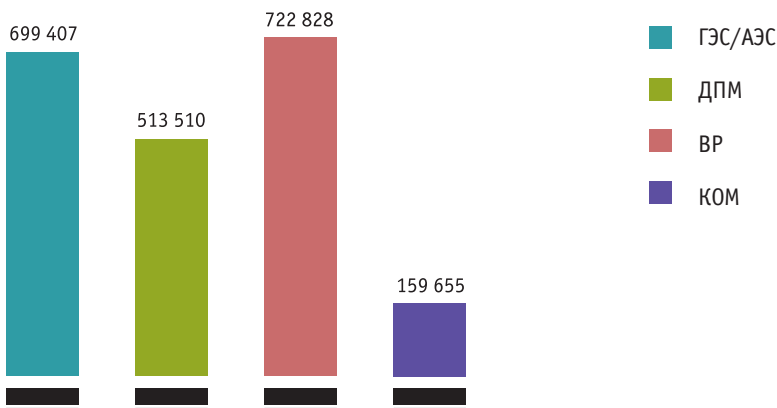
ДИНАМИКА ИЗМЕНЕНИЯ СРЕДНЕВЗВЕШЕННОЙ НЕРЕГУЛИРУЕМОЙ ЦЕНЫ НА МОЩНОСТЬ НА ОПТОВОМ РЫНКЕ ЗА ПЕРИОД С 2013 ПО 2014 ГОДЫ



ДОЛЯ ПОКУПКИ МОЩНОСТИ В РАЗНЫХ СЕКТОРАХ РЫНКА В 2014 ГОДУ



СРЕДНИЕ ЦЕНЫ ПОКУПКИ МОЩНОСТИ В РАЗНЫХ СЕКТОРАХ
РЫНКА В 2014 ГОДУ (РУБ./МВт)



О РАБОТЕ НА ОПТОВОМ И РОЗНИЧНОМ РЫНКАХ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ

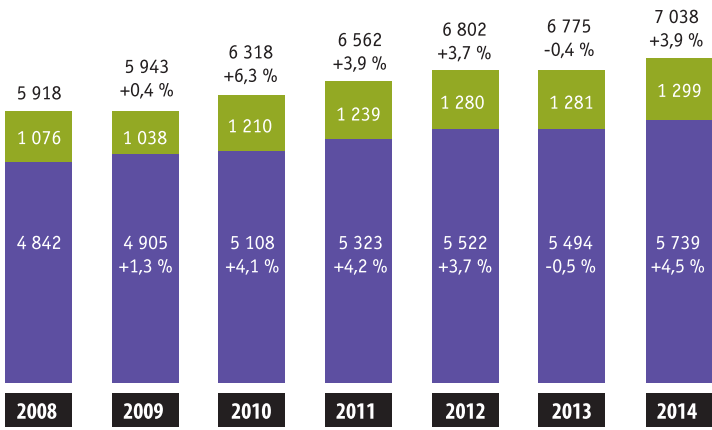
О РАБОТЕ НА РОЗНИЧНОМ РЫНКЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ

ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

ОАО «НЭСК» обслуживает 40 017 юридических лиц и 896 401 физическое лицо. Таким образом, по итогам 2014 года клиентская база компании составила 936 418 потребителей электроэнергии. Прирост составил 2,4 %.

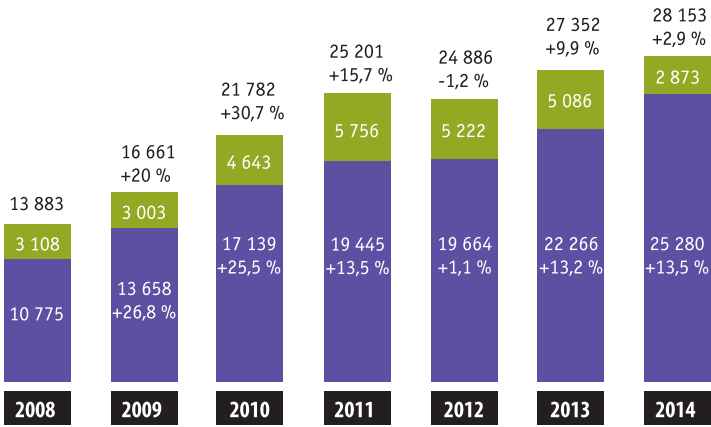
Объем продаж электроэнергии за период с 01.01.2014 по 31.12.2014 составил 7 038,3 млн кВт·ч (увеличился на 3,9 % по сравнению с 2013 годом), в том числе по договорам энергоснабжения 5 739,2 млн кВт·ч.

ДИНАМИКА ОБЪЕМА ПРОДАЖ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ (МЛН КВТ.Ч)



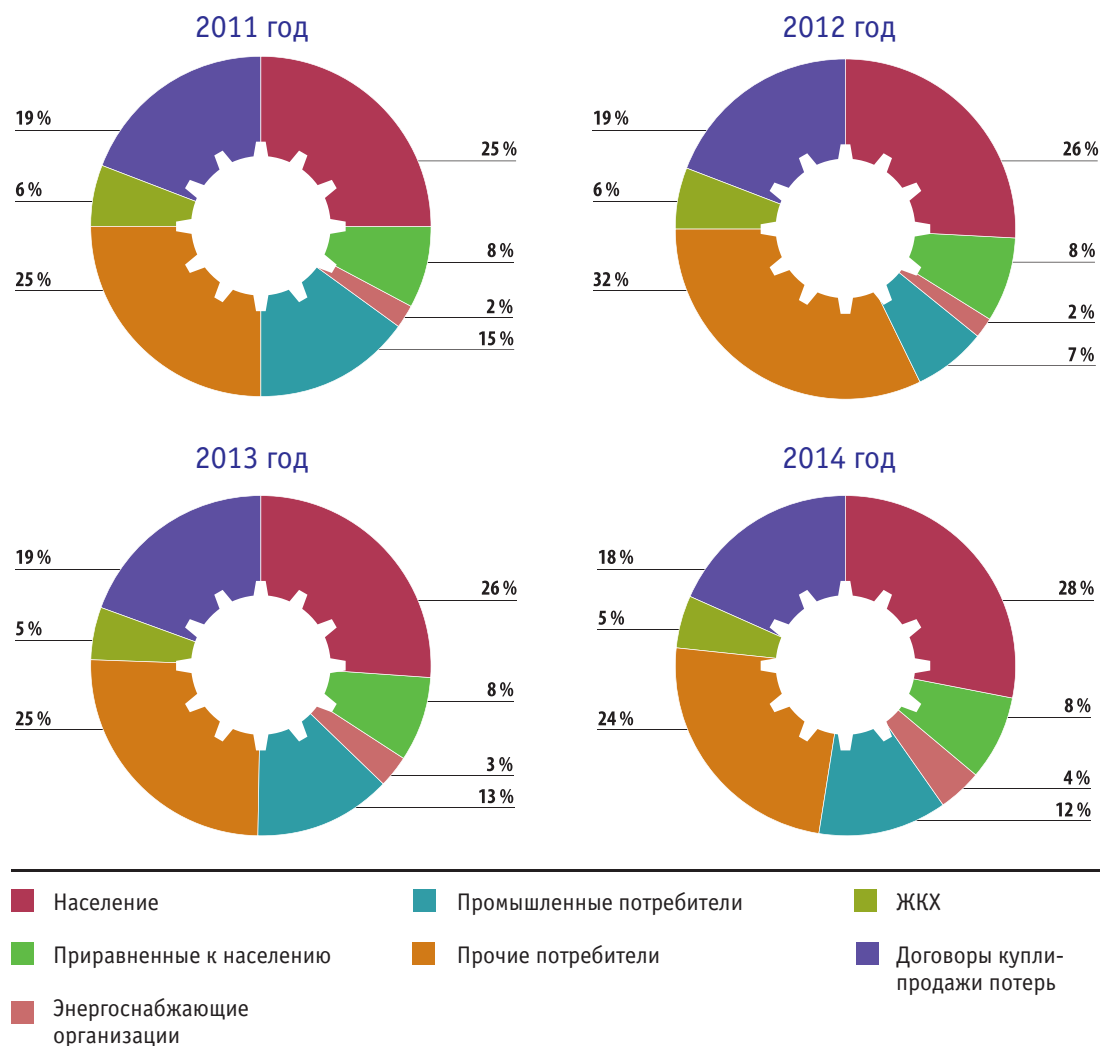
Стоимость отпущенной потребителям электроэнергии за рассматриваемый период составила 28 152,8 млн руб. (с НДС), в том числе по договорам энергоснабжения 25 280 млн руб. (с НДС).

ДИНАМИКА ОБЪЕМА ПРОДАЖ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ В ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ (МЛН РУБ., С НДС)



В структуре объема продаж компании до 36 % выросла доля населения и приравненных к нему потребителей (в 2013 году около 34 %). Промышленные потребители в структуре продаж составили 12 %, потребители ЖКХ — 5 %, энергоснабжающие организации — 4 %.

СТРУКТУРА ОБЪЕМА ПРОДАЖ ОАО «НЭСК» (В ПРОЦЕНТНОМ ОТНОШЕНИИ)



ТАРИФНАЯ ПОЛИТИКА

ТАРИФЫ ДЛЯ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ ГРУППЫ «ПРОЧИЕ ПОТРЕБИТЕЛИ»

СОСТАВЛЯЮЩИЕ ТАРИФА

Составляющие	Нормативные документы
Постоянные составляющие	
Сбытовая надбавка	Приказ Региональной энергетической комиссии — департамента цен и тарифов Краснодарского края (далее — РЭК-ДЦТ Краснодарского края) от 26.12.2013 № 99/2013-э «Об установлении сбытовой надбавки гарантирующего поставщика электрической энергии».
Тариф на услуги по передаче электроэнергии	Приказ РЭК-ДЦТ Краснодарского края от 27.12.2013 № 102/2013-э «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Краснодарского края и Республики Адыгея».



Переменные составляющие	
Средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию (мощность)	Рассчитывается гарантирующим поставщиком согласно п. 88 постановления Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 ежемесячно.
Плата за иные услуги, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям	Рассчитывается гарантирующим поставщиком согласно п. 101 постановления Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 ежемесячно.

СВЕДЕНИЯ О ДИНАМИКЕ ВЕЛИЧИН СБЫТОВЫХ НАДБАВОК ОАО «НЭСК», УТВЕРЖДЕННЫХ В 2013–2014 ГОДАХ (РУБ./КВТ·Ч)

С 2013 года применяется новая методика расчета сбытовой надбавки для потребителей группы «Прочие». Ранее величина сбытовой надбавки утверждалась РЭК-ДЦТ Краснодарского края. С 2013 года данная величина рассчитывается гарантирующим поставщиком путем применения к средневзвешенной цене на электроэнергию (мощность), устанавливаемой РЭК-ДЦТ Краснодарского края, величины доходности продаж и коэффициента параметров деятельности гарантирующего поставщика и является ежемесячно меняющейся составляющей предельной цены.

Группы потребителей	2013		% роста/ снижения	2014		% роста/ снижения
	1 полугодие	2 полугодие		1 полугодие	2 полугодие	
Население и приравненные к нему категории потребителей	0,10134	0,20268	100	0,20268	0,19778	-2
Сетевые организации	1,68014	1,97266	17	0,21326	0,21882	3

Прочие потребители, в т. ч.	Устанавливаются в виде формулы как произведение цены на электрическую энергию (мощность), доходности продаж (Дпi) и коэффициента параметров деятельности ГП (Крег)					
	Крег			Крег		
	1,047	0,877	-16	0,877	0,818	-7
	Дпi, %			Дпi, %		
подгруппа до 150 кВт	13,50	13,57	0,07	13,57	13,66	0,09
подгруппа от 150 кВт до 670 кВт	12,53	12,59	0,06	12,59	12,67	0,08
подгруппа от 670 кВт до 10 МВт	8,61	8,65	0,04	8,65	8,71	0,06
подгруппа более 10 МВт	5,09	5,11	0,02	5,11	5,15	0,04

ИНФОРМАЦИЯ О ДИНАМИКЕ ТАРИФОВ НА УСЛУГИ ПО ПЕРЕДАЧЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ

Тарифы на услуги по передаче электроэнергии для группы «Прочие потребители» в 2014 году увеличились с 01.01.2014 на 2 % по отношению ко второму полугодю 2013 года. Во втором полугодии 2014 года тарифы установлены на уровне первого полугодия 2014 года.

Уровень напряжения/ Вид тарифа	Ед. изм.	2013		2014
		1 полугодие	2 полугодие	
Одноставочный (прочие потребители)				
ВН	руб./кВт.ч	1,10772	1,27942	1,30501
СН-1		1,28898	1,48877	1,51855
СН-2		1,99915	2,30902	2,35520
НН		2,74322	3,16842	3,23179
Двухставочный (за содержание электрических сетей)				
ВН	руб./кВт.т	326,37825	376,96688	384,50622
СН-1		261,44043	301,96370	308,00297
СН-2		389,54625	449,92592	458,92444
НН		563,67502	651,04465	664,06554
Двухставочный (на оплату технологического расхода (потерь) в электрических сетях)				
ВН	руб./кВт.ч	0,55389	0,63974	0,65254
СН-1		0,55429	0,64020	0,65301
СН-2		0,55448	0,64042	0,65323
НН		1,07060	1,23654	1,26127

Тарифы на услуги по передаче электроэнергии для групп «Население» и «Потребители, приравненные к населению» в 2014 году были дифференцированы по тарифным подгруппам (в 2013 году — по уровням напряжения), увеличение тарифов для данных групп произошло во втором полугодии 2014 года.



О РАБОТЕ НА ОПТОВОМ И РОЗНИЧНОМ РЫНКАХ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ

Группа потребителей/ Тарифная подгруппа	1 полугодие 2014 (руб./кВт·ч)	2 полугодие 2014 (руб./кВт·ч)	Процент прироста
1. Население и приравненные к нему потребители, за исключением указанных в пункте 2			
Одноставочный тариф	1,75479	1,88206	7,3
Тариф, дифференцированный по двум зонам суток			
Дневная зона	1,83106	1,95833	7,0
Ночная зона	0,44123	0,51765	17,3
Тариф, дифференцированный по трем зонам суток			
Пиковая зона	1,83954	1,9668	6,9
Полупиковая зона	1,75479	1,88206	7,3
Ночная зона	0,44123	0,51765	17,3
2. Население и приравненные к нему потребители, проживающие в городских населенных пунктах в домах, оборудованных в установленном порядке стационарными электроплитами и (или) электроотопительными установками, а также в сельских населенных пунктах			
Одноставочный тариф	0,83106	0,92443	11,2
Тариф, дифференцированный по двум зонам суток			
Дневная зона	0,88191	0,97528	10,6
Ночная зона	0,01	0,01	0,0
Тариф, дифференцированный по трем зонам суток			
Пиковая зона	0,89038	0,98375	10,5
Полупиковая зона	0,83106	0,92443	11,2
Ночная зона	0,01	0,01	0,0

ТАРИФЫ ДЛЯ НАСЕЛЕНИЯ И ПОТРЕБИТЕЛЕЙ, ПРИРАВНЕННЫХ К НАСЕЛЕНИЮ

Тарифы для населения на 2014 год установлены приказом РЭК-ДЦТ Краснодарского края от 18.12.2013 № 86/2013-э. В первом полугодии 2014 года тарифы установлены на уровне второго полугодия 2013 года. Рост тарифа во втором полугодии составил около 4 %.

Одноставочный тариф для городского населения составил в первом полугодии 2014 года 3,62 руб./кВт·ч, во втором полугодии 2014 года — 3,76 руб./кВт·ч.

Одноставочный тариф с понижающим коэффициентом 0,7 (для городского населения, проживающего в домах, оборудованных электроплитами, и для сельского населения) составил в первом полугодии 2014 года 2,53 руб./кВт·ч, во втором полугодии 2014 года — 2,63 руб./кВт·ч.

ДИНАМИКА ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Дебиторская задолженность потребителей ОАО «НЭСК» составила на 01.01.2015 3 714,68 млн руб., в том числе по договорам энергоснабжения 1 994,54 млн руб., по договорам купли-продажи потерь — 1 720,14 млн руб. Рост данного показателя по сравнению с данными на 01.01.2014 составил 695,19 млн руб., при этом по договорам энергоснабжения рост составил 544,96 млн руб.

Задолженность потребителей, приравненных к населению (ТСЖ, управляющие компании, садоводческие товарищества, ГСК и другие), на 01.01.2015 с учетом роста тарифов осталась на прежнем уровне по сравнению с данными на 01.01.2014 и составила 216,9 млн руб. (на 01.01.2014 — 211,5 млн руб.). Роста задолженности за 2014 год данной группы не произошло в связи с мероприятиями, проведенными ОАО «НЭСК» по раскрытию многоквартирных домов и принятию на обслуживание на прямые договоры граждан-потребителей. При этом дебиторская задолженность бытовых абонентов увеличилась с 233 млн руб. (на 01.01.2014) до 434 млн руб. (на 01.01.2015).

Существенно увеличилась задолженность потребителей сферы жилищно-коммунального хозяйства с 294 млн руб. по состоянию на 01.01.2014 до 329 млн руб. на 01.01.2015.

На рост дебиторской задолженности повлияли следующие факторы.

По потребителям группы «Прочие»

1. Постоянный рост цены на электроэнергию (мощность), что приводит к снижению платежеспособности потребителей.

2. Отсутствие у ОАО «НЭСК» ресурсов для снижения величины и прекращения роста дебиторской задолженности ОАО «Оборонэнергосбыт», дебиторская задолженность данного потребителя с 01.01.2014 (60,0 млн руб.) по 01.01.2015 (243,6 млн руб.) увеличилась более чем в 4 раза и продолжает расти.

На основании решений УФАС, Арбитражного суда Краснодарского края, ответов на запросы ОАО «НЭСК» компания не имеет иных механизмов взыскания упомянутой дебиторской задолженности (введение ограничения режима электропотребления, расторжение договоров), кроме претензионно-исковой работы. ОАО «НЭСК» подано 189 исков на общую сумму 276,5 млн руб., однако рассмотрение дел в судах идет крайне медленно.

3. Сложность процедуры отключения предприятий ЖКХ и социально-значимых потребителей.

По населению

1. Рост тарифов с 01.07.2014 по сравнению с первым полугодием 2014 года на фоне низкой платежеспособности населения.

2. Отказ граждан-потребителей производить оплату электроэнергии на общедомовые нужды. Увеличение предъявляемых объемов на общедомовые нужды связано с повсеместной установкой общедомовых приборов учета и, как следствие, заключением ОАО «НЭСК» с гражданами прямых договоров энергоснабжения с распределением общедомовых нужд либо отказом исполнителей коммунальных услуг от самостоятельного распределения объема общедомовых нужд (исключение — исполнители коммунальных услуг точек поставки на общедомовые нужды).

3. Увеличение с 2014 года объемов начислений в многоквартирных домах согласно п. 59 «Правил предоставления коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 06.05.2011 № 354: расчет по среднемесячному потреблению.

4. Сложность и длительный период взыскания задолженности с граждан.

5. Сложность процедуры отключения граждан-потребителей из-за неисполнения исполнителями коммунальных услуг или сетевой организацией заявок на ограничение режима электропотребления.

ДИНАМИКА ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ ОАО «НЭСК» ПО ДОГОВОРАМ ЭНЕРГОСНАБЖЕНИЯ (КУПЛИ-ПРОДАЖИ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ) ЗА 2011–2014 ГГ., МЛН РУБ.

ДЗ на 01.01.12	Кратность ДЗ	ДЗ на 01.01.13	Кратность ДЗ	ДЗ на 01.01.14	Кратность ДЗ	ДЗ на 01.01.15	Кратность ДЗ
1 385,42	0,85	1 349,87	0,82	1 449,59	0,78	1 994,54	0,95
в т. ч. ОАО «Оборонэнергосбыт»							
34,6	1,62	34,2	1,61	59,9	2,36	243,7	8,88

В целях недопущения неоплачиваемого отпуска электроэнергии ОАО «НЭСК» постоянно контролирует платежную дисциплину потребителей компании. Своевременное принятие всех предусмотренных законодательством Российской Федерации и договором энергоснабжения мер к потребителям, ненадлежащим образом исполняющим обязательства по оплате за потребленную электроэнергию, способствует повышению их платежной дисциплины и минимизации финансовых рисков компании.

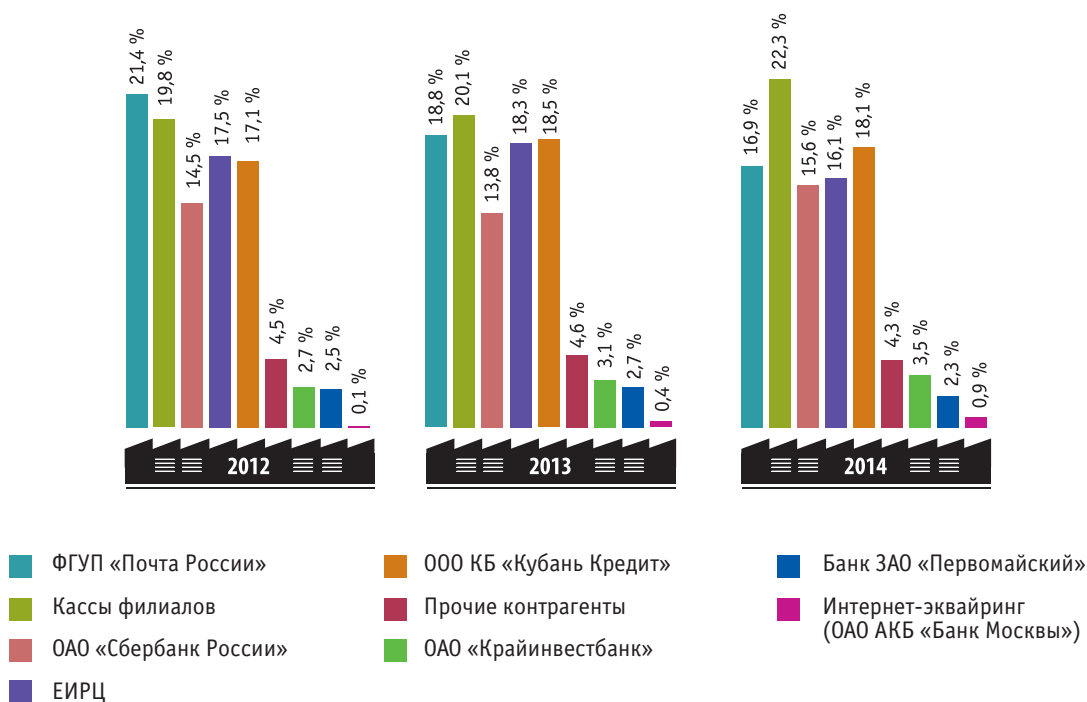
СТРУКТУРА ПЛАТЕЖЕЙ НАСЕЛЕНИЯ В РАЗРЕЗЕ КОНТРАГЕНТОВ

ОАО «НЭСК» заключены договоры практически со всеми банками, работающими на территории Краснодарского края, на перевод денежных средств, с «Почтой России» — на прием платежей населения, с компанией «Форвард Мобайл» — на прием платежей через терминалы, на подключение к «Системе А3» через Интернет и мобильный телефон.

Особое внимание ОАО «НЭСК» уделяет развитию собственных касс филиалов компании. Анализ сбора денежных средств в 2014 году свидетельствует о росте платежей населения в них за потребленную электроэнергию (в 2012 году — 19,8 %, в 2013 году — 20,1 %, в 2014 году — 22,3 %).



ПРОЦЕНТ ОТ ОБЩЕЙ СУММЫ ПРИНЯТЫХ ПЛАТЕЖЕЙ



АЛЬТЕРНАТИВНЫЕ СПОСОБЫ ОПЛАТЫ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ, ПРЕДОСТАВЛЕННЫЕ ГРАЖДАНАМ-ПОТРЕБИТЕЛЯМ

С 2013 года ОАО «НЭСК» был предоставлен гражданам-потребителям новый сервис: возможность оплаты электроэнергии и передачи показаний посредством подключения к «Системе АЗ» через Интернет и мобильный телефон.

Суммы оплат, произведенных альтернативными способами, возросли с 30 647,7 тыс. руб. за 2013 год до 89 808,38 тыс. руб. за 2014 год, или в 2,9 раза.

Наименование сервиса и контрагента, его предоставившего	Сумма поступивших платежей за 2013 год (в тыс. руб.)	Сумма поступивших платежей за 2014 год (в тыс. руб.)
Интернет-эквайринг АКБ «Банк-Москвы»	24 155,55	64 834,16
Эквайринг ОАО Банк «Петрокоммерц»	4 976,6	20 764,55
Платежные терминалы ООО «Форвард Мобайл»	1 281,0	2 564,42
Онлайн-оплата услуг «Система А-3»	234,6	1 645,25
ИТОГО принято альтернативными способами оплаты	30 647,70	89 808,38

С начала 2014 года количество граждан, пользующихся услугой «Личный кабинет», увеличилось в 3 раза по сравнению с 2013 годом — с 15 199 до 41 761 абонента и продолжает расти. В 2012 году в «Личном кабинете» было зарегистрировано 5625 потребителей.

ПРОЧИЕ ВИДЫ УСЛУГ, ОКАЗЫВАЕМЫЕ КОМПАНИЕЙ ПОТРЕБИТЕЛЯМ

В 2014 году ОАО «НЭСК» предоставляло населению Краснодарского края — потребителям компании прочие виды услуг, в частности гражданам, проживающим в многоквартирных домах, те услуги, которые не выполняли управляющие компании: расчеты за коммунальные услуги, прием платежей за другие виды коммунальных услуг и другие.

Так, в 2014 году была проведена большая работа с жителями многоквартирных домов по выстраиванию взаимоотношений напрямую с абонентами в части:

- заключения прямых договоров с гражданами;
- расчетов за коммунальную услугу «электроэнергия»;
- сбора денежных средств за потребленную электроэнергию;
- отключения за неплательщиков;
- взыскания задолженности в судебном порядке и досудебных урегулирований посредством уведомления граждан-неплательщиков.

По-прежнему приоритетным в данной сфере остается вопрос сокращения объема дебиторской задолженности, а также повышения платежной дисциплины среди потребителей-неплательщиков в многоквартирных домах. Так, в 2014 году, переняв успешный опыт филиалов ОАО «НЭСК» «Краснодарэнергосбыт», «Ейскэнергосбыт» и «Кропоткинэнергосбыт», было заключено еще 11 договоров со сторонними организациями — владельцами сетей на оказание последних услуг по ограничению (возобновлению) режима потребления электроэнергии потребителям-неплательщикам в многоквартирных домах филиалами ОАО «НЭСК» «Армавирэнергосбыт» и «Геленджикэнергосбыт».

За прошедший год компания успешно осуществляла агентскую деятельность по сбору денежных средств от населения за иные услуги ЖКХ в собственные кассовые центры. В пользу сторонних организаций было собрано более 360 млн руб. от населения. Предоставление данной услуги не только позволило создать для абонентов компании благоприятные условия по оплате за другие жилищно-коммунальные услуги, но и способствовало увеличению собираемости денежных средств за электроэнергию.

Также филиалом ОАО «НЭСК» «Геленджикэнергосбыт» осуществлялась деятельность по доставке единой квитанции за услуги ЖКХ. В 2014 году сбытовыми агентами филиала было доставлено населению порядка 245 000 счетов-квитанций.

В 2014 году ОАО «НЭСК» особое внимание уделяло расширению количества и повышению качества дополнительных услуг, предоставляемых своим потребителям. Были разработаны и внедрены услуги, оказываемые силами собственного электротехнического персонала компании. В 23 филиалах компании открыта 31 точка по продаже электротехнической продукции. Основными товарами реализации являются приборы учета электроэнергии и энергосберегающие лампы.

В рамках выполнения требований Федерального закона «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» от 23.11.2009 № 261-ФЗ ОАО «НЭСК» оказывало услуги энергоаудита организациям бюджетной сферы (с объемом расходов на топливно-энергетические ресурсы до 500 тыс. руб. в год).

При этом в отчетном году отмечалось постепенное сокращение спроса на обязательные энергетические обследования, которое было обусловлено тем, что многие организации и предприятия края, подпадающие под обязательное энергетическое обследование, провели энергоаудит собственных объектов в 2012–2013 годах. Всего в 2014 году исполнено 6 договоров на сумму 398 тыс. руб.

ТИМАШЕВСК



Юлечка Степанова! Победа!

Во время Великой Отечественной войны из станции Тимашевской на фронт ушли около 8 тысяч человек. И более 2 тысяч не вернулись назад. На весь мир родную станцию прославил простая русская женщина Епистиния Степанова, девять сыновей которой погибли, защищая Отчизну. Приравняв подвиг матери к ратному, Родина наградила Епистинию Степанову боевым орденом Отечественной войны I степени. В Тимашевске в 1970-е годы был открыт музей семьи Степановых, который в народе называют музеем русской матери. Он стал памятником всем матерям, потерявшим своих детей на полях сражений.

Раздел 3

Закупочная деятельность

В отчетном периоде закупки для ОАО «НЭСК» осуществлялись в соответствии с Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «НЭСК», утвержденным решением Совета директоров ОАО «НЭСК» (протокол от 16.03.2012), в соответствии с годовым планом закупок, с соблюдением положений Устава Общества, положений, определяющих компетенцию исполнительного органа и Совета директоров Общества с учетом требований действующего гражданского законодательства.

Политика ОАО «НЭСК» в области закупок направлена на:

- обеспечение целевого и эффективного расходования денежных средств Общества на приобретение товаров, работ, услуг;
- формирование вокруг ОАО «НЭСК» рынка квалифицированных поставщиков, подрядчиков, исполнителей, способных удовлетворять потребности Общества наилучшим образом;
- создание положительного имиджа ОАО «НЭСК» как добросовестного приобретателя товаров, работ, услуг, иных объектов гражданских прав.

Основной целью закупочной деятельности в ОАО «НЭСК» является обеспечение деятельности Общества товарами, работами, услугами, иными объектами гражданских прав с требуемыми показателями их качества и оптимальными показателями их цены.

Органами, регулирующими закупочную деятельность ОАО «НЭСК», являются:

- Совет директоров;
- генеральный директор Общества;
- Единая закупочная комиссия Общества,

взаимодействующие между собой в части планирования, организации подготовки и проведения процедур, а также при заключении договоров в соответствии с их компетенцией, определенной Уставом и внутренними документами ОАО «НЭСК».

Основными принципами осуществления закупочной деятельности ОАО «НЭСК» являются:

- планирование закупочной деятельности во всех случаях, когда это возможно и целесообразно, и оперативное принятие решений об изменении планов или о проведении внеплановых закупок;
- обеспечение информационной открытости закупок, направленной на обеспечение равноправия, справедливости, отсутствие дискриминации и необоснованных ограничений конкуренции по отношению к участникам закупки;
- конкурентный выбор поставщиков, подрядчиков, исполнителей там, где это возможно и целесообразно, повышенный контроль за принятием решений в ситуациях, когда конкурентный выбор невозможен или нецелесообразен;
- применение современных информационно-телекоммуникационных технологий, средств электронного документооборота и автоматизации закупочной деятельности, в том числе использование функционалов электронных торговых площадок;
- преимущественно коллегиальное принятие решений по наиболее важным вопросам организации и осуществления закупочной деятельности;
- учет всей совокупности ценовых и неценовых факторов, определяющих экономическую эффективность при принятии решений о выборе технико-коммерческих предложений, поставщиков, подрядчиков и исполнителей.

Положение о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «НЭСК» распространяется на закупки любых товаров, работ, услуг для нужд и за счет средств ОАО «НЭСК», за исключением закупок, планируемая стоимость каждой из которых не превышает 500 000 рублей с НДС, а в случае, если годовая выручка ОАО «НЭСК» по данным бухгалтерской отчетности за отчетный финансовый год составляет пять миллиардов рублей и менее — 100 000 рублей с НДС.

В качестве основного документа в целях планирования закупок используется Годовая программа закупок Общества, которая формируется на основании бюджета Общества и на основании программ, определяющих производственную и хозяйственную деятельность Общества. Периодом планирования и формирования программы закупок является календарный год. Годовая программа закупок Общества размещается на официальном сайте ОАО «НЭСК» www.nesk.ru, а также на официальном сайте госзакупок www.zakupki.gov.ru.



Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «НЭСК» предусмотрены следующие способы закупок:

- конкурс;
- запрос предложений;
- запрос цен;
- закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) (далее также — закупка у единственного источника).

Также предусмотрено применение закрытых процедур при наличии любого из следующих обстоятельств:

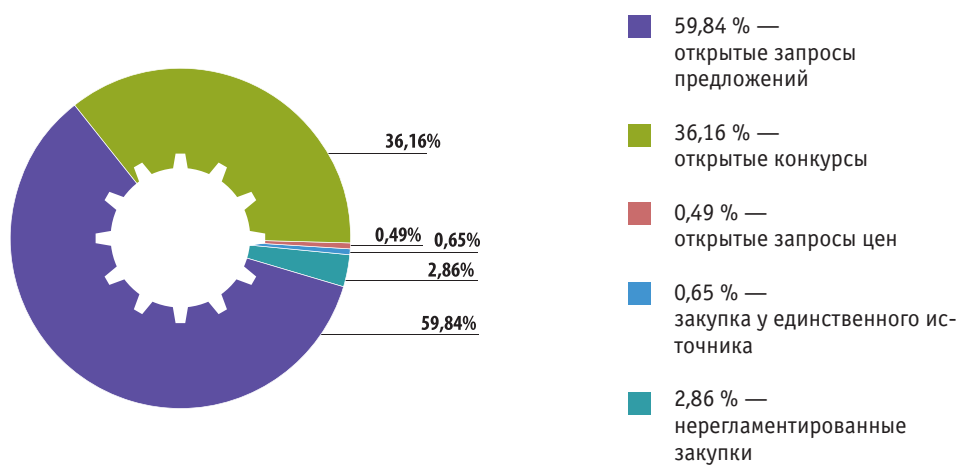
- прямое адресное привлечение участников является средством обеспечения конфиденциальности, необходимой в интересах заказчика;
- закрытая процедура проводится по результатам открытой процедуры (квалификационный отбор) при закупках постоянно (длительно, регулярно) потребляемой продукции, работ, услуг;
- проводятся закупочные процедуры, связанные с объектами стратегического назначения, услугами охраны, с услугами по проведению специальной экспертизы путем проверки выполнения необходимых требований по режиму секретности, противодействию иностранным техническим разведкам и защите информации от утечки по техническим каналам, а также соблюдение других условий, необходимых для получения лицензий на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну.

ОСНОВНЫЕ ИТОГИ ЗАКУПОЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Всего в 2014 году проведено закупочных процедур на сумму 1 804 532 397,10 руб. из которых:

- открытых конкурсов на сумму 652 582 728,08 руб., что составляет 36,16 % от общей суммы;
- открытых запросов предложений на сумму 1 079 826 992,32 руб., что составляет 59,84 % от общей суммы;
- открытых запросов цен на сумму 8 796 861,45 руб., что составляет 0,49 % от общей суммы;
- закупки у единственного источника на сумму 11 722 520,00 руб., что составляет 0,65 % от общей суммы;
- нерегламентированные закупки на сумму 51 603 295,25 руб., что составляет 2,86 % от общей суммы.

ЗАКУПОЧНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ ЗА 2014 ГОД



ПРИМОРСКО-АХТАРСК

Юбилей Победы!



В октябре 1941 года в станицу Приморско-Ахтарскую из оккупированного Мариуполя был перенесен штаб Азовской военной флотилии. Он был обустроен в специальном бункере и размещался здесь до августа 1942 года и позже — с апреля 1943 года по апрель 1944 года. В состав флотилии входил дивизион канонерских лодок, дивизион сторожевых кораблей-тральщиков, отряд сторожевых катеров и катеров-тральщиков. Руководил штабом контр-адмирал Сергей Горшков, который впоследствии стал главнокомандующим Военно-Морского флота СССР и дважды Героем Советского Союза.

Раздел 4

Развитие сети, связи и IT

В сфере IT в 2014 году был реализован ряд проектов:

1. Завершилось внедрение Центра обработки данных (далее — ЦОД) в исполнительном аппарате и филиалах, что положительно повлияло на развитие инфраструктуры Общества, а именно:

— благодаря оптико-волоконным каналам связи, проведенным в рамках проекта во все филиалы Общества, а также централизации всех сервисов в едином ЦОД, удалось значительно увеличить ресурсоемкость и отказоустойчивость всех систем, задействованных в IT-инфраструктуре;

— при внедрении ЦОД во всех филиалах Общества произведена модернизация значительной части парка оргтехники, что позволило повысить скорость и качество работы, а также предполагает минимизировать расходы на ремонт;

— разработанная с партнерами «Статистика доступности сервисов ЦОД» позволила уже сейчас производить мониторинг функционирования всех инфраструктурных IT-систем в реальном времени, что позволяет оперативно реагировать на сбои систем и ликвидировать простои сервисов в кратчайшие сроки.

2. Завершилось строительство структурированных кабельных систем (далее — СКС) в филиалах Общества. Построенные СКС получили сертификацию «Eurolan» с системной гарантией 25 лет. Новые СКС имеют высокую пропускную способность, масштабируемость, высокое качество исполнения, на их базе стало возможным реализовать практически любые инфраструктурные IT-проекты.

3. Реализован ряд проектов в части разработок программного обеспечения 1С:

— перевод на бухгалтерию КОРП 3.0;

— учет расчетов по заработной плате в разрезе статей КБС;

— возврат электротоваров, проданных в розницу не в день покупки;

— крупные доработки 1С для финансового управления и отдела экономического планирования и анализа.

4. Работники Общества, пользующиеся корпоративной мобильной связью, были объединены в единую закрытую группу пользователей с новым тарифным планом, что позволило существенно снизить затраты на мобильную связь.

5. В конце 2014 года был реализован проект «Внедрение IP-телефонии в филиалах». Успешная реализация данного проекта позволила существенно снизить затраты на городскую и междугороднюю связь.

ТЕМРЮК

Ю. Л. Бершанская!



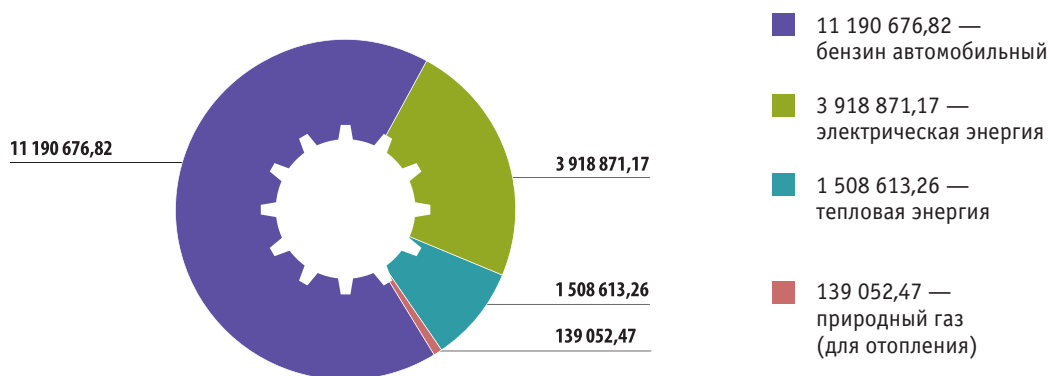
С марта по сентябрь 1943 года летчицы 46-го бомбардировочного авиационного полка, прозванные немцами «Ночными ведьмами», участвовали в прорыве обороны «Голубой линии» и освобождении Темрюка и Таманского полуострова. Авиаполк «Ночных ведьм» был полностью женским. В ходе войны летчицы произвели более 23 тысяч боевых вылетов. «Ночные ведьмы» сбросили на противника почти 3 тысячи тонн бомб, 26 тысяч зажигательных снарядов. За годы войны 23 военнослужащим полка присвоено звание Героя Советского Союза. Бессменным командиром полка была Евдокия Бершанская.

Раздел 5

Использование энергетических ресурсов в 2014 году

№	Наименование	Единица измерения	Факт
1	Энергетические ресурсы, поставляемые на основании договоров поставки (купли-продажи), всего: в т. ч.:	руб.	16 757 213,72
1.1	электрическая энергия	руб.	3 918 871,17
		кВт.ч	1 743 042,35
1.2	тепловая энергия	руб.	1 508 613,26
		Гкал.	66 831,30
1.3	природный газ (для отопления)	руб.	139 052,47
		м куб.	350,95
1.4	бензин автомобильный	руб.(с НДС)	11 190 676,82
		л	315 048,70

ЗАТРАТЫ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ
В 2014 ГОДУ (РУБ.)



ЕЙСК

Юлет
Финской Победы!



Во время войны Ейское авиационное училище стало стратегической «кузницей кадров» для советских военно-воздушных сил. За это время училищем было подготовлено более 3 тысяч летчиков, сформировано и отправлено на фронт 9 авиационных полков. На боевом счету воспитанников училища свыше 5 тысяч уничтоженных самолетов. 206 выпускников были удостоены звания Героя Советского Союза, пятеро из них дважды. 24 июля 1943 года Ейское авиационное училище одним из первых в стране было награждено орденом Ленина.

Раздел 6

Охрана окружающей среды

ОАО «НЭСК» в 2014 году уделено должное внимание сохранению окружающей среды. В соответствии с требованиями действующего природоохранного законодательства Обществом заключены договоры со специализированными организациями по разработке и утверждению в Росприроднадзоре и в Министерстве природных ресурсов Краснодарского края технических отчетов о неизменности производственных процессов в количестве 27 штук, а также 27 отчетов по форме «2-ТП отходы» (Сведения об образовании, использовании, обезвреживании, транспортировании и размещении отходов производства и потребления).

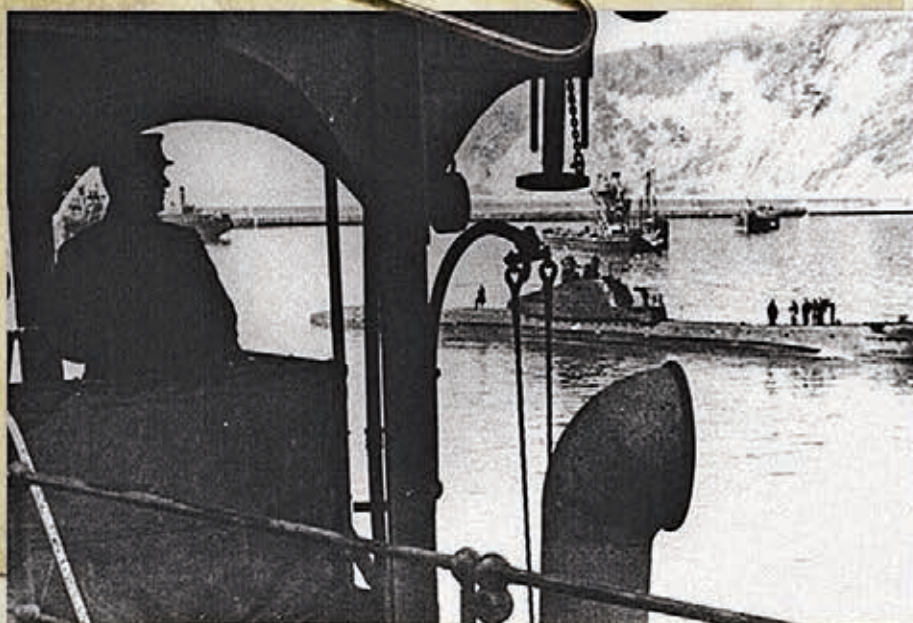
Организовано обучение в учебных образовательных центрах 6 сотрудников по вопросам обеспечения экологической безопасности при проведении работ с опасными отходами.

Затраты Общества на экологическое обеспечение в 2014 году составили 2,603 млн рублей.



ГОРОД ВОИНСКОЙ СЛАВЫ ТУАПСЕ

Дорогой ветеран! Мы гордимся тобой!



Лето Победы!

Летом 1942 года пал Севастополь, и Туапсинский порт с этого времени стал главной военно-морской базой, питавшей всю Черноморскую группу войск. В конце 1942 года на горе Семашко, в 30 километрах от города, советскими войсками было остановлено вражеское наступление на Туапсинском направлении. За стойкость и мужество защитников города, которые остановили немецкие войска на подступах к Туапсе и не дали врагу пробиться к стратегически важным нефтеносным районам Кавказа, в мае 2008 года Туапсе было присвоено звание «Город воинской славы».

Раздел 7

Кадровая и социальная политика. Охрана труда

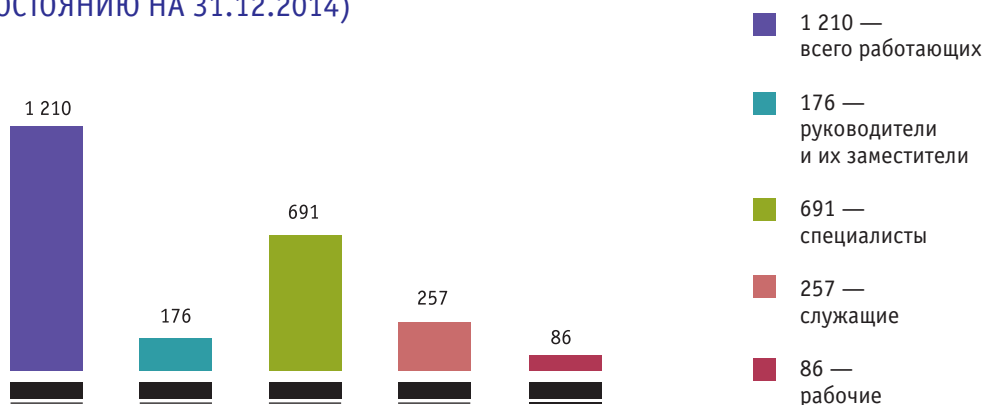
ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ

Основными направлениями кадровой и социальной политики ОАО «НЭСК» являются:

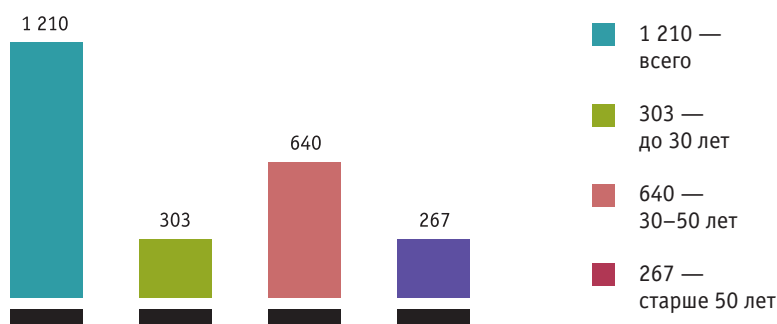
- планирование, набор и отбор персонала;
- профессиональная ориентация и адаптация персонала;
- развитие мотивации и карьеры сотрудников;
- улучшение условий работы, решение социальных вопросов;
- оптимизация морально-психологического климата, развитие корпоративной культуры.

По состоянию на 31.12.2014 в состав ОАО «НЭСК» входят 26 филиалов, численность персонала ОАО «НЭСК» составила 1 210 человек, в том числе: 201 человек — работники исполнительного аппарата, 1 009 человек — работники филиалов.

СТРУКТУРА РАБОТАЮЩИХ ПО КАТЕГОРИЯМ (ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2014)



ВОЗРАСТНОЙ СОСТАВ РАБОТНИКОВ (ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2014)



КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

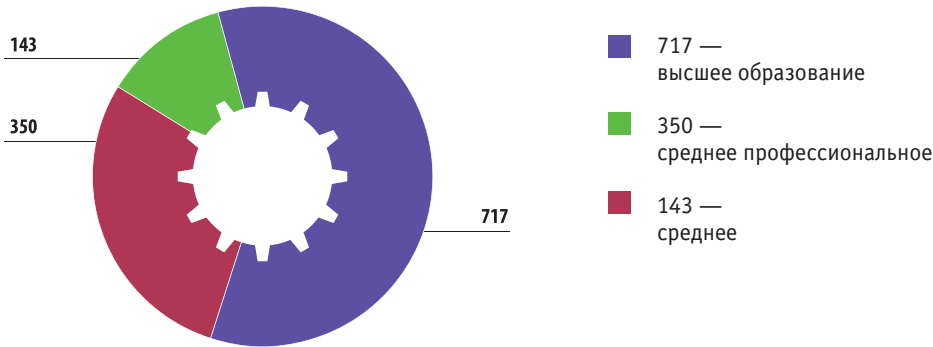
АНАЛИЗ ВОЗРАСТНОГО СОСТАВА РАБОТНИКОВ ПО КАТЕГОРИЯМ

Категория персонала	Всего	До 30 лет	30–50 лет	От 50 до пенсионного возраста	Работающие пенсионеры
Руководители высшего звена	7	0	7	0	0
Руководители среднего звена	169	19	100	29	21
Специалисты	691	204	366	75	46
Служащие	257	66	132	35	24
Рабочие	86	14	36	29	7
ИТОГО	1 210	303	641	168	98
% от общей численности		25,0	52,9	13,8	8,0

Большинство составляют работники в возрасте от 30 до 50 лет — 52,9 %; это персонал, имеющий высокую техническую квалификацию и большой опыт работы в электроэнергетике.
Работающие пенсионеры в основном работают по непрофильным профессиям, имеющим более низкий уровень заработной платы, в том числе и на условиях неполного рабочего дня.

КАЧЕСТВЕННЫЙ СОСТАВ РАБОТНИКОВ (УРОВЕНЬ ОБРАЗОВАНИЯ)

Наиболее значимой характеристикой образовательной структуры являются квалификационные показатели. На их основании можно судить о соответствии работников специфике трудовой деятельности. В целом образовательная структура позволяет определить общий образовательный уровень персонала, соответствие должностных статусов образовательным требованиям.



Образовательный и квалификационный уровень персонала в целом можно оценить как высокий. Процент сотрудников, имеющих высшее, два высших образования, — 59,2 % от общей численности. Такие показатели можно считать более чем удовлетворительными.
Квалификационные требования к персоналу выдержаны.

АНАЛИЗ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО УРОВНЯ РАБОТНИКОВ ПО КАТЕГОРИЯМ

Образование	Имеют образование				
	Высшее	Из них		Среднее специальное	Среднее образование
		кандидатов наук	докторов наук		
Категория персонала	717	2	0	350	143
Руководители и их заместители	160	2	0	14	0

Специалисты	473	0	0	178	40
Служащие	70	0	0	127	60
Рабочие	14	0	0	31	41

Анализ уровня образования по категориям показывает, что 88,1 % работников имеют высшее и среднее профессиональное образование. Данный показатель можно считать удовлетворительным. Среднее образование имеют в основном работающие пенсионеры и рабочие непрофильных специальностей.

СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

Предоставление социальных гарантий определено Коллективным договором, принятым 28 мая 2013 года, устанавливающим следующие выплаты:

- в связи с уходом на пенсию;
- к юбилейным датам;
- к ежегодному отпуску;
- к профессиональному празднику;
- компенсационные выплаты работникам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком;
- на погребение в связи со смертью;
- на приобретение санаторно-курортных путевок;
- компенсационные выплаты неработающим пенсионерам;
- разовая материальная помощь.

ОХРАНА ТРУДА

ОАО «НЭСК» в 2014 году уделяло повышенное внимание вопросам безопасности труда.

В отчетном году был зарегистрирован один несчастный случай на производстве: в результате дорожно-транспортного происшествия пострадал водитель Общества. Виновником происшествия стал водитель стороннего автомобиля.

В 2014 году обучение и повышение квалификации по вопросам охраны труда, электробезопасности прошли 80 человек:

- по вопросам охраны труда — 68 человек;
- дополнительное образование по курсу «Электромонтер по эксплуатации электросчетчиков» — 12 человек.

В соответствии с планом мероприятий в 2014 году Центральной экзаменационной комиссией Общества проверены знания по охране труда, электробезопасности у 154 работников компании, в том числе:

- у административно-технического персонала — 81 человек;
- у оперативно-ремонтного персонала — 73 человека.

В комиссии Ростехнадзора успешно сдали экзамен 5 человек.

Значительное внимание в ОАО «НЭСК» уделяется здоровью и физическому состоянию работников компании: все сотрудники проходят периодический медицинский осмотр согласно утвержденному графику. В 2014 году медицинский осмотр прошли 104 работника Общества.

В целях повышения эффективности работы в области охраны труда в филиалах ОАО «НЭСК» проводятся ежемесячные Дни охраны труда.

Все работники Общества проходят инструктажи по охране труда: вводный инструктаж по охране труда, первичный инструктаж на рабочем месте — со всеми принимаемыми на работу, а также повторный инструктаж, проводящийся не реже 1 раза в 6 месяцев.

Оборудован кабинет по охране труда. С целью обучения и проверки знаний используется программа по охране труда «Олимпкс».

В ОАО «НЭСК» обеспечено соответствующее финансирование мероприятий по улучшению условий и охраны труда, не ниже объемов, установленных Трудовым кодексом Российской Федерации.

На эти цели было израсходовано 1,015 млн рублей.

ГЕЛЕНДЖИК

Юллет Фашкой Победа!



С 1942 по 1943 годы линия фронта проходила в 30 км от города. В этот период Геленджик становится городом-тружеником, госпиталем, базой боевого и материального обеспечения Новороссийской группы советских войск.

Из Геленджика осуществлялось боевое управление действиями военных сил. Во время боев за Новороссийск город подвергался жесточайшим бомбардировкам противника, особенно морской порт и район Тонкого мыса.

В Геленджике была подготовлена операция по освобождению Новороссийска.

Раздел 8

Корпоративное управление

Корпоративное управление в ОАО «НЭСК» осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, внутренними документами компании и международной практикой корпоративного управления.

Корпоративное управление ОАО «НЭСК» направлено на урегулирование взаимоотношений между менеджерами и акционерами компании в целях обеспечения эффективности деятельности компании и соблюдения интересов акционеров, а также других заинтересованных лиц.

В целях регулирования корпоративных отношений в ОАО «НЭСК» разработаны и действуют следующие локальные нормативные акты:

- Устав ОАО «НЭСК», утвержденный решением Годового общего собрания акционеров (протокол от 27.06.2014 № 1), изменения к Уставу;
- Положение об Общем собрании акционеров ОАО «НЭСК», утвержденное решением Годового общего собрания акционеров (протокол от 27.06.2014 № 1);
- Положение о Совете директоров ОАО «НЭСК», утвержденное решением Годового общего собрания акционеров (протокол от 27.06.2013 № 1);
- Положение о Единоличном исполнительном органе ОАО «НЭСК», утвержденное решением Годового общего собрания акционеров (протокол от 27.06.2013 № 1);
- Положение о Ревизионной комиссии ОАО «НЭСК», утвержденное решением Годового общего собрания акционеров (протокол от 27.06.2013 № 1);
- Положение о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии, секретарю Совета директоров ОАО «НЭСК», утвержденное решением Годового общего собрания акционеров (протокол от 27.06.2014 № 1);
- Стандарт бизнес-планирования, разработки и установления КПЭ ОАО «НЭСК», утвержденный решением Совета директоров (протокол от 16.04.2014 № 11);
- Стандарт финансового планирования и отчетности, утвержденный решением Совета директоров (протокол от 30.09.2014 № 3);
- Положение о премировании высших менеджеров, утвержденное решением Совета директоров (протокол от 21.05.2012 № 11);
- Положение об информационной политике, утвержденное приказом от 19.02.2013 № 55-НЭ;
- Положение о порядке оформления доверенностей, утвержденное приказом от 18.06.2014 № 95-НЭ.

Структурные подразделения исполнительного аппарата ОАО «НЭСК» и филиалы для эффективного и качественного достижения своих целей действуют на основании соответствующих положений, разработанных в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и утвержденных генеральным директором ОАО «НЭСК».

ПРИНЦИПЫ И ЗАДАЧИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Базовыми принципами, которыми руководствуется ОАО «НЭСК» при построении системы корпоративного управления, являются:

- соблюдение прав и охраняемых законом интересов акционеров;
- открытость и прозрачность корпоративного управления;
- своевременное раскрытие достоверной информации о деятельности компании и обеспечение ее прозрачности;
- следование единым стандартам корпоративного управления;
- обеспечение эффективной работы органов управления.

Основными задачами корпоративного управления были и остаются:

- стабильное финансовое развитие, прибыльность функционирования компании, рост ее капитализации;
- соблюдение законодательства Российской Федерации в процессе деятельности компании;
- обеспечение инвестиционной привлекательности компании путем гарантирования ее корпоративной «прозрачности», сбалансированности и предсказуемости корпоративной политики в целом;
- гармонизация отношений между акционерами, должностными лицами и членами трудового коллектива ОАО «НЭСК», исключение возникновения конфликтов между ними и внутри указанных групп;



- создание условий для сбалансированного развития отношений организаций электроэнергетики с организациями других отраслей экономики;
- разработка и реализация скоординированной и эффективной инвестиционной политики компании;
- гармонизация отношений компании с органами государственной власти Российской Федерации, органами государственной власти субъекта Российской Федерации и органами местного самоуправления.

СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В 2014 году ОАО «НЭСК» максимально стремилось к соблюдению принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014 и рекомендованного к применению Письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления».

Отчет о соблюдении ОАО «НЭСК» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления представлен в Приложении 1 к настоящему годовому отчету.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

В соответствии с Уставом ОАО «НЭСК» Общее собрание акционеров является высшим органом управления компании. Компетенция и порядок деятельности Общего собрания акционеров установлены действующим законодательством Российской Федерации, Уставом ОАО «НЭСК» и Положением об Общем собрании акционеров ОАО «НЭСК».

В отчетном году состоялось 2 Общих собрания акционеров: внеочередное и годовое.

Дата проведения Общего собрания акционеров	Принятые решения
14.02.2014 Внеочередное общее собрание акционеров	1. Досрочно прекращены полномочия действующего состава Совета директоров. 2. Избран Совет директоров в новом составе.

Дата проведения Общего собрания акционеров	Принятые решения
27.06.2014 Годовое общее собрание акционеров	1. Утверждены Годовой отчет ОАО «НЭСК» за 2013 год, годовая бухгалтерская отчетность, в том числе отчет о прибылях и убытках (счета прибылей и убытков) ОАО «НЭСК» за 2013 год, а также распределена прибыль ОАО «НЭСК» по результатам 2013 года, в том числе принято решение о выплате дивидендов. 2. Избраны члены Совета директоров и Ревизионной комиссии ОАО «НЭСК». 3. Утвержден аудитор ОАО «НЭСК» на 2014 год. 4. Утвержден Устав ОАО «НЭСК» в новой редакции, а также Положение об Общем собрании акционеров ОАО «НЭСК» и Положение о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии, секретарю Совета директоров ОАО «НЭСК».

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью компании. Компетенция и порядок деятельности Совета директоров определены действующим законодательством Российской Федерации, Уставом ОАО «НЭСК» и Положением о Совете директоров ОАО «НЭСК».

Основной целью деятельности Совета директоров является достижение компанией устойчивого финансово-экономического положения и высокой конкурентоспособности, а также извлечение максимальной прибыли.

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

- детальное определение направлений деятельности компании;
- оценка результатов деятельности компании и ее органов;
- определение дивидендной и инвестиционной политики;
- принятие решений, касающихся инвестиционной деятельности компании;
- обеспечение соблюдения компанией действующего законодательства, положений учредительных и внутренних документов;
- обеспечение реализации системы стимулирования персонала.

Члены Совета директоров избираются на Годовом общем собрании акционеров в количестве 11 человек на срок до следующего Годового общего собрания акционеров.

На заседании Совета директоров, состоявшемся 11.07.2014 (протокол от 11.07.2014 № 1), председателем Совета директоров был избран Остапченко Борис Валерьевич, который свою трудовую карьеру в сфере электроэнергетики начал в должности инженера релейной защиты и автоматики. В последующие годы он занимал должности инженера ОПФ «Энергосбыт» ОАО «Ставропольэнерго», генерального директора ОАО «Ессентукские электрические сети», генерального директора ОАО «Горэлектросети», г. Ставрополь. В настоящее время Остапченко Б.В. является генеральным директором ОАО «Ставропольэнерго».

В 2014 году Совет директоров провел 17 заседаний в заочной форме, на которых рассмотрел 63 вопроса.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

В отчетном году действовали 3 состава Совета директоров ОАО «НЭСК».

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ИЗБРАННЫЙ ГОДОВЫМ ОБЩИМ СОБРАНИЕМ АКЦИОНЕРОВ 27.06.2013 И ДЕЙСТВОВАВШИЙ ДО 14.02.2014

Колпаков Юрий Анатольевич

Дата рождения: 11.01.1969.

Образование: Томский политехнический университет, 1993 г.

Место работы на момент избрания: начальник отдела министерства промышленности и энергетики Краснодарского края.

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.



Остапченко Борис Валерьевич

Дата рождения: 15.01.1969.

Образование: Серпуховское высшее военно-командное инженерное училище РВСН, 1991 г.; Южно-Российский государственный технический университет, 2004 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ОАО «Ставропольэнергосбыт».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Кулаков Михаил Сергеевич

Дата рождения: 12.12.1965.

Образование: Московский ордена Трудового Красного Знамени институт инженеров сельскохозяйственного производства имени В.П. Горячкина, 1990 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ОАО «НЭСК».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Чернышев Андрей Владимирович

Дата рождения: 06.10.1979.

Образование: МГТУ «Станкин», 2003 г.

Место работы на момент избрания: главный инженер ООО «СКХ».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Тепикин Сергей Владимирович

Дата рождения: 19.02.1972.

Образование: Тамбовский государственный технический университет, 1994 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ООО «Сосновка».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Останина Елена Владимировна

Дата рождения: 03.08.1977.

Образование: Пермская государственная сельскохозяйственная академия им. Прянишникова, 2001 г.

Место работы на момент избрания: руководитель Центра привлечения и обслуживания VIP-клиентов АКБ «НРБанк» (ООО).

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Черкашин Руслан Юрьевич

Дата рождения: 18.09.1972.

Образование: Дальневосточная государственная морская академия, 1997 г.; Академия народного хозяйства ВШКУ, 2007 г.; Академия народного хозяйства ИБДА, 2011 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ООО «Компания Стройимпекс».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Кузнецова Наталья Викторовна

Дата рождения: 14.09.1979.

Образование: Волгоградская архитектурно-строительная академия Волжский инженерно-строительный институт, 2001 г.

Место работы на момент избрания: директор по экономике и финансам ОАО ТЭК «Мосэнерго».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Даниелян Армэн Владимирович

Дата рождения: 05.10.1973.

Образование: Пятигорский государственный лингвистический университет, 1995 г.; Северо-Кавказский государственный технический университет, 1999 г.

Место работы на момент избрания: заместитель генерального директора ООО «ТОК Групп».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Стальченко Алексей Юрьевич

Дата рождения: 15.10.1978.

Образование: Российская экономическая академия имени Г.В. Плеханова, 2000 г.; Академия народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации, 2011 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ООО «ТОК Групп».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Грива Оксана Михайловна

Дата рождения: 06.01.1971.

Образование: Киевский государственный экономический университет, 1993 г.

Место работы на момент избрания: первый заместитель генерального директора — заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «Ставропольэнергосбыт».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

**СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ИЗБРАННЫЙ ВНЕОЧЕРЕДНЫМ ОБЩИМ СОБРАНИЕМ
АКЦИОНЕРОВ 14.02.2014 И ДЕЙСТВОВАВШИЙ ДО 27.06.2014****Краснянская Ольга Игоревна**

Дата рождения: 17.05.1967.

Образование: Новочеркасский ордена Трудового Красного Знамени политехнический институт имени Серго Орджоникидзе, 1988 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ОАО «НЭСК».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Колпаков Юрий Анатольевич

Дата рождения: 11.01.1969.

Образование: Томский политехнический университет, 1993 г.

Место работы на момент избрания: начальник отдела министерства промышленности и энергетики Краснодарского края.

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Бычкова Лариса Сергеевна

Дата рождения: 04.03.1977.

Образование: Ставропольский государственный университет, 2001 г.

Место работы на момент избрания: помощник генерального директора по правовым вопросам ОАО «Ставропольэнергосбыт».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Остапченко Борис Валерьевич

Дата рождения: 15.01.1969.

Образование: Серпуховское высшее военно-командное инженерное училище РВСН, 1991 г.; Южно-Российский государственный технический университет, 2004 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ОАО «Ставропольэнергосбыт».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Чернышев Андрей Владимирович

Дата рождения: 06.10.1979.

Образование: МГТУ «Станкин», 2003 г.

Место работы на момент избрания: главный инженер ООО «СКХ».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Грива Оксана Михайловна

Дата рождения: 06.01.1971.

Образование: Киевский государственный экономический университет, 1993 г.

Место работы на момент избрания: первый заместитель генерального директора — заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «Ставропольэнергосбыт».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Тепикин Сергей Владимирович

Дата рождения: 19.02.1972.

Образование: Тамбовский государственный технический университет, 1994 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ООО «Сосновка».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Черкашин Руслан Юрьевич

Дата рождения: 18.09.1972.

Образование: Дальневосточная государственная морская академия, 1997 г.; Академия народного хозяйства ВШКУ, 2007 г.; Академия народного хозяйства ИБДА, 2011 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ООО «Компания Стройимпекс».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Кузнецова Наталья Викторовна

Дата рождения: 14.09.1979.

Образование: Волгоградская архитектурно-строительная академия Волжский инженерно-строительный институт, 2001 г.

Место работы на момент избрания: директор по экономике и финансам ООО ТЭК «Мосэнерго».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Даниелян Армэн Владимирович

Дата рождения: 05.10.1973.

Образование: Пятигорский государственный лингвистический университет, 1995 г.; Северо-Кавказский государственный технический университет, 1999 г.

Место работы на момент избрания: первый вице-президент ООО «ТОК Групп».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Стальченко Алексей Юрьевич

Дата рождения: 15.10.1978.

Образование: Российская экономическая академия имени Г.В. Плеханова, 2000 г.; Академия народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации, 2011 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ООО «ТОК Групп».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

ДЕЙСТВУЮЩИЙ СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ИЗБРАННЫЙ ГОДОВЫМ ОБЩИМ СОБРАНИЕМ АКЦИОНЕРОВ 27.06.2014

Краснянская Ольга Игоревна

Дата рождения: 17.05.1967.

Образование: Новочеркасский ордена Трудового Красного Знамени политехнический институт имени Серго Орджоникидзе, 1988 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ОАО «НЭСК».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Оркина Инна Владимировна

Дата рождения: 12.07.1966.

Образование: Санкт-Петербургский институт внешнеэкономических связей, экономики и права, 2005 г.

Место работы на момент избрания: заместитель начальника отдела Министерства промышленности и энергетики Краснодарского края.

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Топорков Владимир Владимирович

Дата рождения: 22.06.1975.

Образование: Институт международного права и экономики имени А.С. Грибоедова, 2001 г.; Московский государственный университет имени В.М. Ломоносова, 2012 г.

Место работы на момент избрания: глава Представительства компании с ограниченной ответственностью «НОНИКА ВЕНЧЕРИЗ ЛИМИТЕД».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: 12,28 %.

Остапченко Борис Валерьевич

Дата рождения: 15.01.1969.

Образование: Серпуховское высшее военно-командное инженерное училище РВСН, 1991 г.; Южно-Российский государственный технический университет, 2004 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ОАО «Ставропольэнергосбыт».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Чернышев Андрей Владимирович

Дата рождения: 06.10.1979.

Образование: МГТУ «Станкин», 2003 г.

Место работы на момент избрания: главный инженер ООО «СКХ».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Грива Оксана Михайловна

Дата рождения: 06.01.1971.

Образование: Киевский государственный экономический университет, 1993 г.

Место работы на момент избрания: первый заместитель генерального директора-заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «Ставропольэнергосбыт».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Тепикин Сергей Владимирович

Дата рождения: 19.02.1972.

Образование: Тамбовский государственный технический университет, 1994 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ООО «Сосновка».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Черкашин Руслан Юрьевич

Дата рождения: 18.09.1972.

Образование: Дальневосточная государственная морская академия, 1997 г.; Академия народного хозяйства ВШКУ, 2007 г.; Академия народного хозяйства ИБДА, 2011 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ООО «Компания Строймипекс».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Кузнецова Наталья Викторовна

Дата рождения: 14.09.1979.

Образование: Волгоградская архитектурно-строительная академия, Волжский инженерно-строительный институт, 2001 г.

Место работы на момент избрания: директор по экономике и финансам ОАО ТЭК «Мосэнерго».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Даниелян Армэн Владимирович

Дата рождения: 05.10.1973.

Образование: Пятигорский государственный лингвистический университет, 1995 г.; Северо-Кавказский государственный технический университет, 1999 г.

Место работы на момент избрания: заместитель генерального директора ООО «ТОК Групп».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Стальченко Алексей Юрьевич

Дата рождения: 15.10.1978.

Образование: Российская экономическая академия имени Г.В. Плеханова, 2000 г.; Академия народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации, 2011 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ООО «ТОК Групп».

Доля участия в уставном капитале Общества/доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: доли не имеет.

Члены Совета директоров сделок по приобретению или отчуждению акций ОАО «НЭСК» в отчетном году не совершали.



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

В соответствии со ст. 19 Устава ОАО «НЭСК» руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Единоличным исполнительным органом — генеральным директором. Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров.

Полномочия генерального директора определяются Уставом ОАО «НЭСК», трудовым договором, заключаемым с ним, внутренними документами компании и действующим законодательством Российской Федерации.

С 17.12.2013 генеральным директором ОАО «НЭСК» является Краснянская Ольга Игоревна.

Краснянская Ольга Игоревна родилась 17.05.1967 в г. Краснодаре. В 1988 году окончила Новочеркасский ордена Трудового Красного Знамени политехнический институт имени Серго Орджоникидзе по специальности «Электрические системы», прошла обучение в МГТУ им. Баумана по специальности «Менеджмент организации». Трудовую деятельность Краснянская Ольга Игоревна начала в 1988 году в РЭУ «Краснодарэнерго» в должности инженера сектора расчета режимов центральной диспетчерской службы. В 2004 году возглавила службу по работе на оптовом рынке, в дальнейшем была переведена на должность коммерческого директора исполнительного аппарата ОАО «Кубаньэнерго». В 2005 году возглавила сбытовое направление ОАО «НЭСК» в должности заместителя исполнительного директора по сбыту электроэнергии. С июня 2006 года по 16.12.2013 занимала должность директора по сбыту электроэнергии ОАО «НЭСК».

Краснянская Ольга Игоревна акциями ОАО «НЭСК» не владеет, сделок по приобретению или отчуждению акций ОАО «НЭСК» в отчетном году не совершала.

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Ревизионная комиссия является выборным органом, который осуществляет функции внутреннего финансово-хозяйственного контроля за деятельностью компании, а также за соблюдением норм действующего законодательства Российской Федерации и положений Устава ОАО «НЭСК» органами управления компании, в том числе Советом директоров и генеральным директором.

Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров. Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии определяются Уставом ОАО «НЭСК» и Положением о Ревизионной комиссии ОАО «НЭСК».

Количественный состав Ревизионной комиссии ОАО «НЭСК» составляет 5 человек.

ДЕЙСТВУЮЩИЙ СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ, ИЗБРАННЫЙ ГОДОВЫМ ОБЩИМ СОБРАНИЕМ АКЦИОНЕРОВ 27.06.2014

Федцов Сергей Васильевич

Дата рождения: 20.04.1974.

Образование: Пятигорский государственный университет, 2004 г.

Место работы на момент избрания: генеральный директор ОАО «Роснано-Информ».

Коротких Елена Сергеевна

Дата рождения: 27.04.1987.

Образование: Пятигорский государственный технологический университет, 2009 г.

Место работы на момент избрания: начальник отдела бизнес-планирования и бюджетирования ОАО «Ставропольэнергосбыт».

Степанова Марина Валерьевна

Дата рождения: 29.11.1965.

Образование: Московский ордена Трудового Красного Знамени институт народного хозяйства им. Плеханова.

Место работы на момент избрания: начальник департамента аудита ООО «ТОК Групп».

Троян Юрий Александрович

Дата рождения: 29.01.1983.

Образование: Московский институт права.

Место работы на момент избрания: старший ревизор департамента контрольно-ревизионной деятельности ООО «ТОК Групп».

Качанов Александр Владимирович

Дата рождения: 23.02.1972.

Образование: Брянский сельскохозяйственный институт.

Место работы на момент избрания: начальник департамента контрольно-ревизионной деятельности ООО «ТОК Групп».

ВЫПЛАТА ОРГАНАМ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И КОМПЕНСАЦИЙ

Размер должностного оклада генерального директора Общества установлен трудовым договором. Показатели премирования определяются Положением о премировании генерального директора, являющимся приложением к трудовому договору с ним.

Размер и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров определяется Положением о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии, секретарю Совета директоров ОАО «НЭСК». Указанное Положение предусматривает следующие виды выплат членам Совета директоров:

1. Вознаграждение за участие в заседании Совета директоров в течение корпоративного года составляет три минимальные месячные тарифные ставки рабочего первого разряда, установленные Отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетике Российской Федерации с учетом индексации, установленной Соглашением. Размер вознаграждения, выплачиваемого члену Совета директоров, исполнявшему в течение корпоративного года обязанности председателя Совета директоров, увеличивается на 50 %. Вознаграждение выплачивается за каждое заседание вне зависимости от формы его проведения в течение 7 календарных дней после проведения соответствующего заседания Совета директоров. Общая сумма вознаграждений, выплаченных членам Совета директоров за 2014 год, составила 2394300,00 руб.

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

2. Вознаграждение по результатам работы компании за отчетный финансовый год.

Предложения по размеру годового вознаграждения членам Совета директоров подготавливаются в форме справки, подписываемой председателем Совета директоров, и утверждаются решением Годового общего собрания акционеров.

Выплата годового вознаграждения членам Совета директоров производится Обществом в денежной форме в течение 60 календарных дней после даты проведения Годового общего собрания акционеров Общества, на котором было принято решение о выплате вознаграждения, если Общим собранием акционеров не установлен иной срок.

В 2014 году решение о выплате годового вознаграждения членам Совета директоров не принималось.

3. Членам Совета директоров компенсируются документально подтвержденные фактически произведенные расходы, связанные с участием в работе Совета директоров.

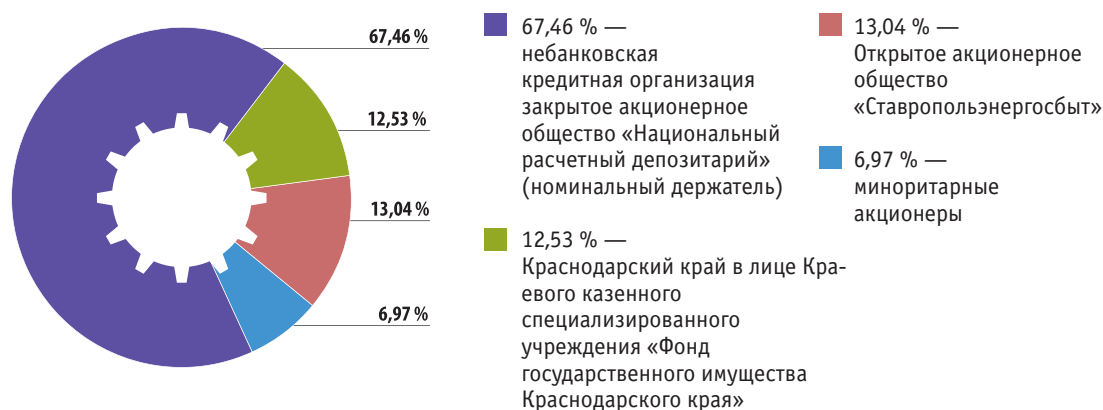
Сумма расходов, связанных с участием в работе Совета директоров, компенсированных Обществом в течение отчетного года, составила 18 000,00 руб.

АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал ОАО «НЭСК» составляется из номинальной стоимости акций компании, приобретенных акционерами (размещенных акций). Уставный капитал ОАО «НЭСК» составляет 4 070 260 рублей.

ОАО «НЭСК» размещены 407 026 штук обыкновенных именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 10 рублей каждая. Общая номинальная стоимость акций составляет 4 070 260 рублей. Общество вправе размещать дополнительно к размещенным акциям 92 974 обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 10 рублей каждая на общую номинальную стоимость 929 740 рублей.

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ОАО «НЭСК» (ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2014)



ВЫПУСКИ АКЦИЙ

Первый выпуск акций ОАО «НЭСК» осуществлен при учреждении компании.

Код регистрации: 1-01-33866-Е. Дата регистрации: 18.03.2004.

Количество выпущенных акций — 100 000 штук. Номинал акции 10 рублей.

Второй выпуск акций.

Код регистрации: 1-01-33866-Е-001D. Дата регистрации: 25.03.2005.

Объем выпуска — 1 000 000 рублей. Количество выпущенных акций — 100 000 штук. Номинал акции 10 рублей.

Увеличение уставного капитала производилось путем размещения акций посредством закрытой подписки. В качестве приобретателей акций определены коммерческий банк «Национальный банк развития бизнеса» (общество с ограниченной ответственностью), а также лица, имеющие преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг.

Третий выпуск акций.

Код регистрации: 1-01-33866Е-002D. Дата регистрации: 20.06.2006.

Объем выпуска — 2 070 260 рублей. Количество выпущенных акций — 207 026 штук. Номинал акции 10 рублей.

Увеличение уставного капитала ОАО «НЭСК» производилось за счет размещения акций ОАО «НЭСК» дополнительного выпуска путем конвертации акций ОАО ПГЭС «Краснодарэлектро» в акции ОАО «НЭСК».

По состоянию на 31.12.2014 в реестре акционеров ОАО «НЭСК» зарегистрировано 45 лиц, в том числе:
— физических лиц — 15;
— юридических лиц — 30, в том числе 1 номинальный держатель.
Акции ОАО «НЭСК» на открытом рынке не обращаются.

ИНФОРМАЦИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ

Действующим законодательством Российской Федерации и Уставом ОАО «НЭСК» определено, что держателем реестра акционеров является регистратор — профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий сбор, фиксацию, обработку, хранение и предоставление данных, составляющих систему ведения реестра владельцев ценных бумаг.

С 12.04.2013 держателем реестра акционеров ОАО «НЭСК» является закрытое акционерное общество «Регистратор КРЦ» (решение Совета директоров от 19.12.2012, протокол от 19.12.2012 № 8).

Подробная информация о регистраторе представлена в разделе «Справочная информация для акционеров».

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности компании Общее собрание акционеров ежегодно утверждает аудитора ОАО «НЭСК».

27.06.2014 на Годовом общем собрании акционеров ОАО «НЭСК» был утвержден аудитор ОАО «НЭСК» на 2014 год — общество с ограниченной ответственностью «РБНА аудит и консалтинг».

Подробная информация об аудиторе представлена в разделе «Справочная информация для акционеров».

УЧАСТИЕ ОАО «НЭСК» В ИНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ОБЩЕСТВА

В 2014 году ОАО «НЭСК» участвовало в следующих организациях, являющихся дочерними и зависимыми обществами ОАО «НЭСК»:

**1. Открытое акционерное общество «Кубанская энергосбытовая компания»
(ОАО «Кубаньэнергосбыт»)**

350000, г. Краснодар, ул. Гимназическая, 55/1.

Основной вид деятельности: поставка электрической энергии.

Доля Общества в уставном капитале ОАО «Кубаньэнергосбыт»: 24,9 %.

**2. Открытое акционерное общество «МП Горэлектросети», многопрофильное
предприятие» (ОАО «МП Горэлектросети»)**

353500, г. Темрюк, ул. Степана Разина, 45.

Основной вид деятельности: поставка электрической энергии.

Доля Общества в уставном капитале ОАО «МП Горэлектросети»: 30 %.

**3. Общество с ограниченной ответственностью «Каляев-Инвест»
(ООО «Каляев-Инвест»)**

350062, г. Краснодар, ул. Каляева, 261.

Основной вид деятельности: сдача внаем собственного недвижимого имущества.

Доля Общества в уставном капитале ООО «Каляев-Инвест»: 100 %.

УЧАСТИЕ В НЕКОММЕРЧЕСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

В 2014 году ОАО «НЭСК» участвовало в следующих некоммерческих организациях:

1. Некоммерческое партнерство «Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью» (НП «Совет рынка»)

Участие одобрено решением Совета директоров ОАО «НЭСК» 22.09.2008 (протокол от 22.09.2008 № 5). Решение о приеме в члены НП «Совет рынка» и включении в Палату покупателей электроэнергии Общества принято Наблюдательным советом НП «Совет рынка» 03.10.2008 (протокол № 21/2008).

Основной целью деятельности НП «Совет рынка» является обеспечение функционирования коммерческой инфраструктуры оптового рынка электроэнергии и мощности. НП «Совет рынка» участвует в подготовке правил оптового и розничных рынков электроэнергии и мощности; разрабатывает и утверждает Договор о присоединении к торговой системе оптового рынка и регламенты оптового рынка; ведет реестр субъектов оптового рынка; осуществляет разрешение споров на рынке; осуществляет контроль за деятельностью системно-



го оператора, а также контроль за соблюдением участниками оптового рынка правил оптового рынка электроэнергии и мощности.

2. Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация Энергосбережения и Энергоэффективности Северо-Кавказского федерального округа» (НП «СРО ЭЭ СКФО»)

Решение о вступлении в НП «СРО ЭЭ СКФО» принято Советом директоров 12.05.2011 (протокол от 12.05.2011 № 10). Членство в НП «СРО ЭЭ СКФО» дает ОАО «НЭСК» право на оказание услуг по комплексному энергоаудиту предприятий и организаций на территории Краснодарского края и за его пределами.

Основной целью деятельности НП «СРО ЭЭ СКФО» является организация практического исполнения Федерального закона «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» от 23.11.2009 № 261-ФЗ на территории субъектов Северо-Кавказского федерального округа. НП «СРО ЭЭ СКФО» устанавливает стандарты и правила, регламентирующие порядок проведения энергетических обследований членами НП «СРО ЭЭ СКФО», в том числе стандарты и правила оформления энергетического паспорта, составленного по результатам энергетического обследования, стандарты и правила определения перечня мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, стандарты и правила расчета потенциала энергосбережения, иные стандарты.

3. Торгово-промышленная палата Краснодарского края

Решение о приеме в члены принято Правлением Краснодарской торгово-промышленной палаты 30.06.2005 (протокол № 2), членский билет № 41-3536.

Основной целью деятельности Торгово-промышленной палаты Краснодарского края является содействие развитию экономики региона, развитию предпринимательских структур всех уровней и формированию способствующей этому политики, созданию благоприятных условий для предпринимательской деятельности и с этой целью организации взаимодействия между субъектами предпринимательской деятельности с государством, развитию всех видов связей предпринимателей Российской Федерации с предпринимателями зарубежных стран.

ОАО «НЭСК» как член палаты пользуется бесплатными услугами и льготными тарифами при производстве экспертизы товаров, оценки собственности, оказании услуг в области экономики, инвестиции, ценных бумаг и других услуг.

ИНФОРМАЦИЯ О СОВЕРШЕНИИ КРУПНЫХ СДЕЛОК И СДЕЛОК, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОАО «НЭСК» В 2014 ГОДУ КРУПНЫХ СДЕЛОК

В 2014 году ОАО «НЭСК» не совершало крупных сделок.

ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОАО «НЭСК» В 2014 ГОДУ СДЕЛОК, В КОТОРЫХ СОГЛАСНО ФЕДЕРАЛЬНОМУ ЗАКОНУ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Дополнительное соглашение № 2 к договору оказания услуг с ООО «ТОК Групп»:

Исполнитель: ООО «ТОК Групп».

Заказчик: ОАО «НЭСК».

Предмет договора: исполнитель обязуется по заданию заказчика оказывать услуги по юридической, бухгалтерской и экономической оценке проектов решений по вопросам, которые вносятся в повестку дня общего собрания акционеров и/или Совета директоров заказчика. Заказчик обязуется оплатить оказанные услуги в порядке и сроки согласно договору.

Цена сделки: вознаграждение ООО «ТОК Групп» за услуги, оказываемые по договору, составляет 1 330 000 (один миллион триста тридцать тысяч) рублей в месяц, в том числе НДС 18 % в размере 202 881 (две тысячи восемьсот восемьдесят один) рубль 36 копеек.

Срок договора: дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами. В соответствии с п. 2 ст. 425 Гражданского кодекса Российской Федерации условия дополнительного соглашения применяются к отношениям Сторон, возникшим до его заключения, а именно с 01.09.2014. Дополнительное соглашение действует в соответствии со сроками, определенными договором.

Заинтересованные лица:

1. Стальченко Алексей Юрьевич. Основание заинтересованности: осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «ТОК Групп» и является членом Совета директоров ОАО «НЭСК».

2. Даниелян Армен Владимирович. Основание заинтересованности: является членом Совета директоров ООО «ТОК Групп» и членом Совета директоров ОАО «НЭСК».

3. Топорков Владимир Владимирович. Основание заинтересованности: является членом Совета директоров ООО «ТОК Групп» и членом Совета директоров ОАО «НЭСК».

Сделка одобрена решением Совета директоров 07.10.2014 (протокол от 07.10.2014 № 4).



ГОРОД ВОИНСКОЙ СЛАВЫ КРАСНОДАР

Ю. Петров
Февраль Победы!



9 августа 1942 года немцам удалось сломить сопротивление советских войск и захватить Краснодар. Фашистская оккупация города длилась до 12 февраля 1943 г. Это было самое страшное время за всю историю Краснодара. Немцы замучили 13 тысяч жителей, из них более 7 тысяч погибли в душегубках. Ущерб, причиненный городу, был огромный и составлял свыше 2 миллиардов рублей. В развалинах лежали заводы имени Седина и Калинина, «Октябрь», нефтеперегонный завод. Было разрушено и сожжено 807 домов, среди них 420 крупных зданий, в том числе 127 производственных и 120 жилых.



Раздел 9

Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в ОАО «НЭСК» базируется на действующем законодательстве Российской Федерации, международных стандартах финансовой отчетности, законодательстве Краснодарского края, локально-нормативных актах компании.

Основными принципами построения системы бухгалтерского учета являются принципы:

- | | | |
|-------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| — начисления; | — достоверности и правдивости; | — сопоставимости; |
| — непрерывности; | — объективности; | — последовательности; |
| — понятности; | — осмотрительности; | — единства денежного измерения; |
| — существенности; | — завершенности; | — конфиденциальности. |
| — значимости; | | |

Принцип начисления — один из основополагающих принципов. Все операции в бухгалтерском учете отображаются в момент их совершения, а не тогда, когда произойдет ожидаемое от этой операции действие.

Принцип непрерывности в Обществе базируется на уверенности в стабильной деятельности в обозримом будущем.

Принцип понятности реализуется в том, что данные бухгалтерского учета понятны пользователям информации. С этой целью разработан единый порядок записи операций.

Принцип существенности заключается в том, что информация бухгалтерского учета представляет собой большую ценность, поэтому при ведении учета Общество заботится о том, чтобы она подавалась по существу и представляла собой интерес для пользователя.

Принцип значимости дополняет предыдущий: вся информация бухгалтерского учета подается не только по существу, но является полезной и значимой для управления, оценки и анализа финансовой, операционной, хозяйственной деятельности.

Принцип достоверности и правдивости заключается в том, что учетная информация подается без предвзятости и не содержит ошибок.

Принцип объективности означает, что все без исключения проходящие на предприятии операции находят отображение в бухгалтерском учете и подтверждаются документально.

Принцип осмотрительности состоит в том, что оценка в процессе бухгалтерского учета проводится с осторожностью: доходы и активы не могут быть завышены, а расходы, обязательства — занижены.

Принцип завершенности заключается в том, что операция, отображенная в бухгалтерском учете, должна быть логически завершенной и представленной в полном объеме.

Принцип сопоставимости в том, что поскольку бухгалтерский учет должен быть полезным для управления и анализа деятельности, его данные должны отображаться так из периода в период, чтобы их можно было сопоставить. С этой целью и разрабатываются унифицированные отчетные формы, учетная политика на предприятии.

Принцип последовательности заключается в том, что, несмотря на то, что у бухгалтерской отчетности существуют установленные сроки: месяц, квартал, декада, полгода и год, она должна быть последовательной из года в год, с начала и до конца деятельности предприятия. Таким образом, как и при применении принципа сопоставимости, можно отслеживать динамику развития предприятия и принимать на основании полученной информации необходимые управленческие решения.

Принцип единства измерения: несмотря на то, что в процессе ведения деятельности информация поступает в денежных, натуральных и трудовых измерителях, ее сопоставление и анализ может проводиться только с использованием денежных показателей. Так реализуются и другие принципы, важные для принятия решений — принципы сопоставимости и последовательности.

Принцип конфиденциальности: данные бухгалтерского учета представляют собой коммерческую тайну. Если исключения возможны, они оговариваются с бухгалтером заранее. За нарушение этого принципа в Российской Федерации предусмотрена административная и уголовная ответственность.

На указанных выше принципах бухгалтерского учета строится нормативная и законодательная база Российской Федерации в этой сфере, локальные нормативные акты, принятые в Обществе.



Учетная политика для целей бухгалтерского учета сформирована на основании действующих нормативных документов: Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также иных нормативных документов в области бухгалтерского учета.

Учетная политика для целей налогообложения сформирована в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

В составе Учетной политики в соответствии с требованиями законодательства утверждены:

- положение об учетной политике для бухгалтерского учета;
- положение об учетной политике для налогового учета;
- график документооборота;
- формы первичных документов;
- рабочий план счетов;
- регистры бухгалтерского учета;
- формы регистров налогового учета;
- формы внутренней бухгалтерской отчетности;
- порядок проведения инвентаризации;
- порядок внутреннего контроля;
- перечень должностных лиц, подписывающих регистры учета;
- перечень прямых расходов по видам деятельности.

Учетной политикой устанавливается совокупность способов ведения раздельного учета доходов и расходов и иных показателей, необходимых для ведения учета по видам деятельности Общества. Учет по видам деятельности базируется на требованиях системы отраслевого, бухгалтерского, финансового и налогового законодательства Российской Федерации, с учетом специфики работы Общества.

В целях реализации описанных принципов бухгалтерского учета в Обществе реализована эффективная взаимосвязь бухгалтерского, управленческого и финансового учета. Разработана система взаимоувязок и реализована на программном уровне — на информационной базе «1С: Бухгалтерия», с учетом особенностей деятельности Общества и на основании действующего законодательства.

Таким образом, бухгалтерский учет в Обществе построен и нацелен на получение максимально достоверной, своевременной и полезной информации для широкого круга пользователей.

АНАЛИЗ ДИНАМИКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОАО «НЭСК» ЗА 2014 ГОД

Деятельность ОАО «НЭСК», как гарантирующего поставщика электроэнергии, регулируется органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов. В Краснодарском крае данные функции возложены на Региональную энергетическую комиссию — департамент цен и тарифов Краснодарского края, в компетенцию которой входит:

- утверждение сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков;

- утверждение тарифов на услуги по передаче электрической энергии;
- утверждение тарифов на электроэнергию, поставляемую населению и потребителям, приравненным к категории население;
- контроль соблюдения гарантирующими поставщиками установленных финансовых коэффициентов и условий осуществления деятельности.

Деятельность Общества за последние периоды характеризуется стабильностью, соответствием критериям финансовой независимости, является прибыльной и ликвидной.

Ниже в таблице представлены основные финансово-экономические показатели ОАО «НЭСК»:

млн руб.

Показатель	2012	2013	2014
Всего выручка от реализации	21 400	23 427	24 305
Всего себестоимость	9 374	10 259	11 736
Валовая прибыль	12 026	13 168	12 569
Коммерческие расходы	11 248	12 165	11 873
Прибыль (убыток) от реализации продукции	778	1 003	696
Прибыль (убыток) до налогообложения	327	607	173
Чистая прибыль	248	412	92

По результатам 2014 года Обществом получена чистая прибыль в размере 92 млн руб.

По итогам работы 2014 года ОАО «НЭСК» получило доходы в размере 24 305 млн рублей (без НДС), что на 878 млн рублей больше, чем за 2013 год. Основную долю доходов — 24 262 млн рублей (99,82 %) — составили доходы по основному виду деятельности, что объясняется увеличением полезного отпуска электрической энергии и ростом тарифов на реализованную электрическую энергию.

Общая себестоимость реализуемых товаров (работ, услуг) составила 23 609 млн рублей, что на 1185 млн рублей больше предыдущего периода, рост произошел из-за увеличения объемов реализации и стоимости электроэнергии и услуг по ее передаче. Основную долю в общей себестоимости составляют расходы на покупку электроэнергии и услуги по передаче электроэнергии, за отчетный период эти расходы составили 22 641 млн рублей, или 95,9 % от общей себестоимости.

ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ ГАРАНТИРУЮЩЕГО ПОСТАВЩИКА
ЗА 2014 ГОД

Показатели и предельные/рекомендуемые значения показателей финансового состояния гарантирующих поставщиков утверждаются Правительством Российской Федерации.

Показатель финансового состояния ГП	Рекомендуемое значение	Фактическое значение			
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Оборачиваемость кредиторской задолженности	Не более 35 календарных дней	11,50	11,84	9,15	10,03
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности	Не более 7 %	0,80	0,84	0,75	1,2
Лимит долгового покрытия	(В-Н)/4>КЗК	5 986 668	6 049 809	6 061 111	6 053 549
	КЗК	3 783 048	3 553 284	3 889 143	4 022 857

По итогам всех отчетных периодов 2014 года значения показателей выполнялись и удовлетворяли требованиям «Основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии», обеспечивая сохранение статуса гарантирующего поставщика на территории Краснодарского края.

ГОРОД ВОИНСКОЙ СЛАВЫ АНАПА

Юлит Победы!
Финской Победы!



Город во время оккупации имел для фашистов большое значение. Это была база, которая связывала таманскую группировку гитлеровских войск с Крымом, и единственный порт на Кавказском побережье, который использовался военно-морскими силами фашистов. Однако приморский городок оказывал врагу сильное сопротивление. В Анапском районе действовали 7 партизанских отрядов, которые базировались в лесах Псебепса и Сукко. Партизаны за 13 месяцев оккупации уничтожили 700 фашистов, подорвали 5 железнодорожных и 3 шоссейных моста, добыли много ценных разведданных.



Раздел 10

Анализ финансовой деятельности за 2014 год

Финансовая политика ОАО «НЭСК» направлена на поддержание уровня ликвидности, платежеспособности и рентабельности, что обеспечивает стабильное развитие Общества и устойчивое положение на рынке.

Основными целями и задачами деятельности финансовой службы являются:

- консолидированное исполнение всех операций по движению денежных средств Общества, взаимодействие с банками и другими расчетными учреждениями и агентами по всем видам деятельности;
- планирование, контроль и оптимизация финансовых потоков Общества;
- оптимизация структуры собственного и заемного капитала, организация привлечения заемных средств;
- минимизация финансовых рисков при осуществлении денежных операций, оптимизация стоимости заемного капитала.

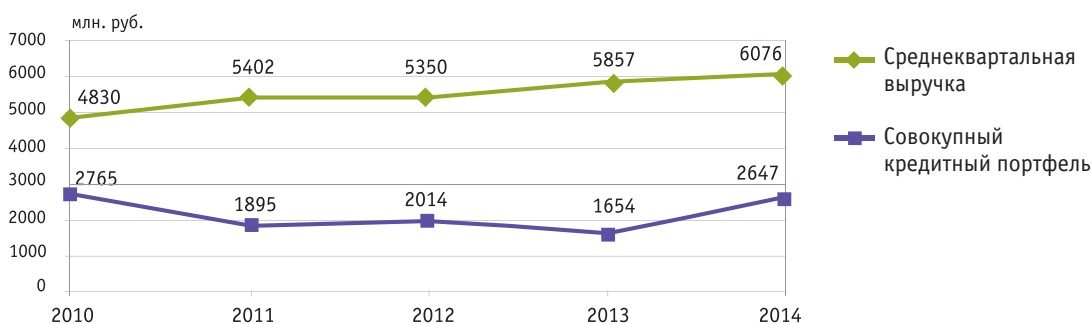
При осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общество привлекает кредитные ресурсы, в том числе на покрытие кассовых разрывов, вызванных различными сроками поступления денежных средств (сезонные колебания выручки внутри отчетного периода) и сроками оплаты расходов на покупку электроэнергии и мощности, а также услуги по передаче электроэнергии.

СТРУКТУРА ЗАЕМНОГО КАПИТАЛА ОАО «НЭСК» В 2014 ГОДУ

Наименование кредитной организации	Задолженность на 01.01.2014		Задолженность на 31.12.2014	
	тыс. руб.	удельный вес	тыс. руб.	удельный вес
Краткосрочные обязательства, в т. ч.:	1 654 456	100,0 %	2 646 849	100,0 %
ПАО «Промсвязьбанк»	400 000	24,2 %	525 659	19,8 %
ЗАО «Райффайзенбанк» (овердрафт)			172 252	6,5 %
ЗАО «Банк Интеза»	500 000	30,2 %	500 000	18,9 %
АКИБ «Образование» (ЗАО)	100 000	6,0 %	200 000	7,6 %
ЗАО «ЮниКредит Банк»			296 184	11,2 %
ОАО «Банк Москвы»			157 500	5,9 %
Филиал ОАО «Сбербанк России» Северокавказский банк (линия)	650 000	39,3 %	650 000	24,6 %
Филиал ОАО «Сбербанк России» Северокавказский банк (овердрафт)	4 456	0,3 %	145 254	5,5 %
Итого	1 654 456	100,0 %	2 646 849	100,0 %

При рассмотрении деятельности Общества начиная с 2010 года наблюдается рост среднеквартальной выручки, при этом ее объем значительно превышает уровень кредитного портфеля.

ДОЛГОВАЯ НАГРУЗКА ОАО «НЭСК» ЗА 2010–2014 ГОДЫ (млн руб.)



КРЫМСК

Юлит
Филиппов
Победы!



С 29 апреля по 10 мая 1943 года одновременно с сухопутными боями над этим участком фронта происходили крупные воздушные сражения. По своим итогам они превзошли все предшествующие воздушные сражения войны.

Противник в ходе боев потерял более 1100 самолетов. В результате было впервые достигнуто стратегическое господство советской авиации в воздухе.

За мужество и отвагу в этих боях 52 советским летчикам было присвоено звание Героя Советского Союза. В небе над Кубанью во всем блеске проявился талант будущего трижды Героя Советского Союза Александра Покрышкина, сбившего здесь 20 вражеских самолетов.

Раздел 11

Распределение прибыли и дивидендная политика

В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» обязательным вопросом повестки дня Годового общего собрания акционеров является вопрос о распределении прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов).

Фактическое распределение чистой прибыли по итогам 2013 года приведено в таблице ниже:

Распределение прибыли	Итоги 2013 года (млн руб.)
На дивиденды	4,12

В соответствии с Протоколом от 27.06.2014 № 1 Годового общего собрания акционеров ОАО «НЭСК» по итогам деятельности Общества в 2013 году было принято решение о выплате дивидендов в размере 4,12 млн рублей. Обязательства Общества по выплате дивидендов исполнены своевременно и в полном объеме.

По состоянию на 31.12.2014 вопрос о распределении прибыли компании по итогам 2014 года не рассматривался.

Ю. Светлой Победы!



С июля 1941 года в городе началась активная подготовка госпиталей. «Город-госпиталь» — так стали называть Сочи в официальных документах. Уже 5 августа 1941 года сочинские госпитали приняли первых раненых. «Весь город вышел тогда на привокзальную площадь. Мимо толпившихся в молчании сочинцев в тишине медленно шли санитарные машины с ранеными», — так описан этот день в краевой Книге Памяти. Всего за время войны через сочинские госпитали прошло более 300 тысяч раненых бойцов, многие из которых полностью поправили здоровье и были возвращены на фронт.



Раздел 12

Задачи и перспективы на 2015 год

Главной целью компании является максимизация прибыли на основе обеспечения конкурентоспособности и эффективности деятельности.

Для достижения главной цели перед ОАО «НЭСК» ставятся следующие задачи, решение которых позволит прийти к желаемому результату:

1. Обеспечение устойчивого роста экономических показателей деятельности компании.
2. Систематический мониторинг, а также соблюдение требований нормативно-правовых актов в условиях постоянно меняющегося законодательства в сфере электроэнергетики.
3. Выполнение установленных для компании ключевых показателей эффективности.
4. Осуществление сбора денежных средств и проведение работы с дебиторской задолженностью потребителей, обеспечивающих выполнение по итогам года установленных показателей:
 - процента оплаты за потребленную электроэнергию по итогам года на уровне не менее 98,8 %;
 - кратности дебиторской задолженности на уровне не более 0,97.
5. Расширение спектра оказываемых услуг клиентам компании по прочим видам деятельности.
6. Соблюдение требований «Стандарта качества обслуживания потребителей ОАО «НЭСК»» в части работы с обращениями граждан.
7. Реализация электронного документооборота с потребителями-юридическими лицами и частными предпринимателями.
8. Приведение адресов в биллинговом комплексе к единому адресному справочнику Федеральной информационной адресной системы (ФИАС).
9. Выставление пени гражданам-потребителям.
10. Усиление работы с дебиторской задолженностью граждан-потребителей.
11. Проведение работы по информированию граждан о требованиях законодательства в сфере электроэнергетики, об их правах и обязанностях.
12. Формирование системы корпоративного управления за счет безусловного соблюдения прав акционеров, обеспечение максимальной прозрачности и информационной открытости деятельности компании, организация действенной системы контроля и оценки качества управления компанией.
13. Поддержание положительного имиджа, формирование конструктивных взаимоотношений и получение поддержки со стороны государственных структур.

Приложение 1

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
1	2	3	4
I. Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав			
1.1.	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом. Система и практика корпоративного управления должны обеспечивать равенство условий для всех акционеров — владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.		
1.1.1.	В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров, соответствующий рекомендациям Кодекса корпоративного управления, включая обязанность Общества:	Соблюдается частично. В Обществе утверждено и действует Положение об Общем собрании акционеров ОАО «НЭСК», которое определяет порядок подготовки и проведения Общего собрания акционеров. Положение не соответствует всем рекомендациям Кодекса корпоративного управления.	Положение об Общем собрании акционеров ОАО «НЭСК» разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
	сообщать акционерам о проведении Общего собрания акционеров и предоставлять доступ к материалам, в том числе размещать сообщение и материалы на сайте Общества в сети «Интернет», не менее чем за 30 дней до даты его проведения (если законодательством Российской Федерации не предусмотрен больший срок);	Не соблюдается в части рекомендованного срока уведомления акционеров. В соответствии с Положением об Общем собрании акционеров ОАО «НЭСК» сообщение о проведении Общего собрания акционеров направляется каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров не позднее чем за 20 дней до даты его проведения, 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.	Акционеры извещаются о собрании в порядке и в сроки, предусмотренные ст. 52 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Информация и материалы предоставляются для ознакомления лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, в соответствии со ст. 52 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».
	раскрывать информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, не менее чем за 7 дней до ее наступления;	Соблюдается.	
	предоставлять к Общему собранию акционеров дополнительную информацию и материалы по вопросам повестки дня в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.	Соблюдается.	

1.1.2.	Обществом приняты на себя обязанности по предоставлению акционерам в ходе подготовки и проведения Общего собрания акционеров возможности задавать вопросы о деятельности Общества членам органов управления и контроля, членам комитета по аудиту, главному бухгалтеру, аудиторам Общества, а также кандидатам в органы управления и контроля. Указанные обязанности закреплены в Уставе или во внутренних документах Общества.	Соблюдается частично. Такие обязанности в Уставе и внутренних документах Общества не закреплены, но фактически акционеры имеют возможность задавать вопросы о деятельности Общества.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
1.1.3.	Обществом приняты на себя обязанности придерживаться принципа недопустимости совершения действий, приводящих к искусственному перераспределению корпоративного контроля (например, голосование «квазиказначейскими» акциями, принятие решения о выплате дивидендов по привилегированным акциям в условиях ограниченных финансовых возможностей, принятие решения о невыплате определенных в Уставе Общества дивидендов по привилегированным акциям при наличии достаточных источников для их выплаты). Указанные обязанности закреплены в Уставе или во внутренних документах Общества.	Соблюдается частично. Такие обязанности в Уставе и внутренних документах Общества не закреплены, но фактически указанные рекомендации Обществом соблюдаются.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
1.1.4.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются. Общество в полной мере обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.	
1.2	Акционерам должна быть предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов		
1.2.1.	В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий дивидендную политику Общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления, и устанавливающий в том числе: порядок определения части чистой прибыли (для обществ, составляющих консолидированную финансовую отчетность, — минимальной части (доли) консолидированной чистой прибыли), направляемой на выплату дивидендов, условия, при соблюдении которых объявляются дивиденды; минимальный размер дивидендов по акциям Общества разных категорий (типов); обязанность раскрытия документа, определяющего дивидендную политику Общества, на сайте Общества в сети Интернет.	Не соблюдается. Внутренний документ, определяющий дивидендную политику Общества, не утвержден.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
1.2.2.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	

II. Совет директоров Общества			
2.1.	Совет директоров определяет основные стратегические ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности Общества, осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, определяет политику Общества по вознаграждению членов Совета директоров и исполнительных органов, а также реализует иные ключевые функции.		
2.1.1.	В Обществе сформирован Совет директоров, который: определяет основные стратегические ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности Общества; контролирует деятельность исполнительных органов Общества; определяет принципы и подходы к организации управления рисками и внутреннего контроля в Обществе; определяет политику Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.	Не соблюдается в части определения Советом директоров политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров.	Политика Общества по вознаграждению членов Совета директоров определяется Общим собранием акционеров.
2.1.2.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	
2.2.	Совет директоров должен являться эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров. Председатель Совета директоров должен способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров. Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров должны обеспечивать эффективную деятельность Совета директоров.		
2.2.1.	Председателем Совета директоров является независимый директор или среди избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.	Соблюдается.	
2.2.2.	Внутренними документами Общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению, и предусматривающий, в частности: сроки уведомления членов Совета директоров о предстоящем заседании; сроки направления документов (бюллетеней) для голосования и получения заполненных документов (бюллетеней) при проведении заседаний в заочной форме; возможность направления и учета письменного мнения по вопросам повестки дня для членов Совета директоров, отсутствующих на очном заседании; возможность обсуждения и голосования посредством конференц-связи и видеоконференц-связи.	Соблюдается.	

2.2.3.	Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях Совета директоров, проводимых в очной форме. Перечень таких вопросов соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления.	Не соблюдается в части проведения заседаний в очной форме по вопросам в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.	Заседания Совета директоров по избранию Единоличного исполнительного органа проводится только в очной форме. Преимущественно заседания проводятся в заочной форме в виду того, что члены Совета директоров территориально находятся в значительной удаленности друг от друга, и присутствовать на очном заседании не всегда имеется возможность.
2.2.4.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	
2.3.	В состав Совета директоров должно входить достаточное количество независимых директоров.		
2.3.1.	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	Соблюдается.	
2.3.2.	Независимые директора в полном объеме соответствуют критериям независимости, рекомендованным Кодексом корпоративного управления.	Соблюдается.	
2.3.3.	Совет директоров (комитет по номинациям (кадрам, назначениям)) проводит оценку соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости.	Соблюдается.	
2.3.4.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	
2.4.	Совет директоров должен создавать комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.		
2.4.1.	Советом директоров Общества создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров, функции которого закреплены во внутренних документах и соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления.	Не соблюдается. Комитет Совета директоров по аудиту не сформирован.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
2.4.2.	Советом директоров Общества создан комитет по вознаграждениям (может быть совмещен с комитетом по номинациям (кадрам, назначениям)), состоящий из независимых директоров, функции которого соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления.	Не соблюдается. Комитет Совета директоров по вознаграждениям не сформирован.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
2.4.3.	Советом директоров Общества создан комитет по номинациям (кадрам, назначениям) (может быть совмещен с комитетом по вознаграждениям), большинство членов которого являются независимыми директорами, функции которого соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления.	Не соблюдается. Комитет Совета директоров по номинациям не сформирован.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
2.4.4.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Не соблюдаются. Комитеты Совета директоров не сформированы.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.

ПРИЛОЖЕНИЯ

2.5.	Совет директоров должен обеспечивать проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.		
2.5.1.	Оценка качества работы Совета директоров проводится на регулярной основе не реже одного раза в год, при этом не реже одного раза в три года такая оценка проводится с привлечением внешней организации (консультанта).	Не соблюдается. Оценка не проводится.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
2.5.2.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Не соблюдается.	

III. Корпоративный секретарь общества

3.1.	Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы Совета директоров обеспечиваются корпоративным секретарем (специальным структурным подразделением, возглавляемым корпоративным секретарем).		
3.1.1.	Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров, назначается и снимается с должности по решению или с согласия Совета директоров.	Не соблюдается. В Обществе отсутствует должность корпоративного секретаря.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
3.1.2.	В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий права и обязанности корпоративного секретаря (Положение о корпоративном секретаре), содержание которого соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления.	Не соблюдается. В Обществе отсутствует должность корпоративного секретаря, следовательно, не утверждено Положение о корпоративном секретаре.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
3.1.3.	Корпоративный секретарь занимает позицию, не совмещаемую с выполнением иных функций в Обществе. Корпоративный секретарь наделен функциями в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления. Корпоративный секретарь располагает достаточными ресурсами для осуществления своих функций.	Не соблюдается.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
3.1.4.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Не соблюдаются. В Обществе отсутствует должность корпоративного секретаря.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.

IV. Система вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества

4.1.	Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества должна осуществляться в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.		
4.1.1.	В обществе регламентированы все выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам Совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества.	Соблюдается.	
4.1.2.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	
4.2.	Система вознаграждения членов Совета директоров должна обеспечивать сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.		

4.2.1.	Общество не применяет других форм денежного вознаграждения членов Совета директоров, кроме фиксированного годового вознаграждения.	Не соблюдается. В соответствии с Положением о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии, секретарю Совета директоров ОАО «НЭСК» вознаграждение членам Совета директоров выплачивается за участие в заседаниях Совета директоров. Также предусмотрена выплата вознаграждения по итогам отчетного финансового года по решению Общего собрания акционеров.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
4.2.2.	В Обществе членам Совета директоров не предоставляется возможность участия в опционных программах и право реализации принадлежащих им акций Общества не обуславливается достижением определенных показателей деятельности.	Соблюдается.	
4.2.3.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	
4.3.	Система вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества должна предусматривать зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.		
4.3.1.	В Обществе внедрена программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.	Соблюдается.	
4.3.2.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Соблюдаются.	
V. Система управления рисками и внутреннего контроля			
5.1.	В Обществе должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.		
5.1.1.	Советом директоров определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	Соблюдается.	

ПРИЛОЖЕНИЯ

5.1.2.	В Обществе создано отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю.	Не соблюдается. Такое структурное подразделение не создано.	Система внутреннего контроля в ОАО «НЭСК» реализована на основании делегирования структурным подразделениям Общества отдельных функций внутреннего контроля. Непрерывный контроль, включающий в себя оценку рисков, выработку стратегии по их учету, минимизации и снижению их влияния, осуществляется директорами по направлениям деятельности, а также руководителями структурных подразделений Общества в пределах возложенных на них полномочий. Периодический контроль осуществляется органами управления Общества, Ревизионной комиссией. В Обществе утвержден и действует Порядок организации внутреннего контроля ОАО «НЭСК», утвержденный приказом от 30.12.2013 № 453-НЭ. В соответствии с Порядком организации внутреннего контроля ОАО «НЭСК» внутренний контроль в Обществе осуществляет созданная приказом постоянно действующая комиссия (группа специалистов), состоящая из работников Общества. В зависимости от индивидуального плана-программы проверки в состав комиссии (группы) возможно привлечение других специалистов.
5.1.3.	В Обществе разработана и внедрена антикоррупционная политика Общества, определяющая меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение коррупции.	Не соблюдается. Антикоррупционная политика не утверждена.	В настоящее время антикоррупционная политика Общества находится в стадии разработки. В ближайшее время планируется утверждение данного документа Советом директоров.
5.1.4.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	
5.2.	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления Общество должно организовывать проведение внутреннего аудита.		
5.2.1.	В Обществе сформировано отдельное структурное подразделение, осуществляющее функции внутреннего аудита, функционально подчиненное Совету директоров общества. Функции указанного подразделения соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления и к таким функциям, в частности, относятся: оценка эффективности системы внутреннего контроля; оценка эффективности системы управления рисками; оценка корпоративного управления (в случае отсутствия комитета по корпоративному управлению).	Не соблюдается. Такое подразделение не создано.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.

5.2.2.	Руководитель подразделения внутреннего аудита подотчетен Совету директоров общества, назначается и снимается с должности по решению Совета директоров общества	Не соблюдается. Такое подразделение не создано.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
5.2.3.	В Обществе утверждена политика в области внутреннего аудита (Положение о внутреннем аудите), определяющая цели, задачи и функции внутреннего аудита.	Не соблюдается. Такое подразделение не создано, следовательно, Положение о внутреннем аудите не утверждено.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
5.2.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Не соблюдаются. Такое подразделение не создано.	

VI. Раскрытие информации об Обществе, информационная политика Общества

6.1.	Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.		
6.1.1.	В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий информационную политику Общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления. Информационная политика Общества включает следующие способы взаимодействия с инвесторами и иными заинтересованными лицами: организация специальной страницы сайта общества в сети Интернет, на которой размещаются ответы на типичные вопросы акционеров и инвесторов, регулярно обновляемый календарь корпоративных событий общества, а также иная полезная для акционеров и инвесторов информация; регулярное проведение встреч членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с аналитиками; регулярное проведение презентаций (в том числе в форме телеконференций, веб-кастов) и встреч с участием членов органов управления и иных ключевых руководящих работников Общества, в том числе сопровождающих публикации бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, либо связанных с основными инвестиционными проектами и планами стратегического развития Общества.	Соблюдается.	
6.1.2.	Реализация Обществом информационной политики осуществляется исполнительными органами Общества. Контроль за надлежащим раскрытием информации и соблюдением информационной политики осуществляет Совет директоров Общества.	Соблюдается.	
6.1.3.	В Обществе установлены процедуры, обеспечивающие координацию работы всех служб и структурных подразделений Общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.	Соблюдается.	

ПРИЛОЖЕНИЯ

6.1.4.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	
6.2.	Общество должно своевременно раскрывать полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.		
6.2.1.	При наличии существенной доли иностранных инвесторов в капитале в Обществе обеспечивается параллельно с раскрытием информации на русском языке раскрытие наиболее существенной информации об обществе (в том числе сообщения о проведении Общего собрания акционеров, годового отчета общества) на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке.	Не соблюдается. Общество раскрывает информацию только на русском языке.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
6.2.2.	В Обществе обеспечивается раскрытие информации не только о нем самом, но и о подконтрольных ему юридических лицах, имеющих для него существенное значение.	Не соблюдается.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
6.2.3.	Общество раскрывает годовую и промежуточную (полугодовую) консолидированную или индивидуальную финансовую отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Годовая консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность раскрывается вместе с аудиторским заключением, а промежуточная (полугодовая) консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность — вместе с отчетом о результатах обзорной аудиторской проверки или аудиторским заключением.	Соблюдается частично. Общество не готовит отчетность в соответствии с МСФО и не раскрывает промежуточную финансовую отчетность.	Действующим законодательством Российской Федерации такая обязанность не предусмотрена. Положения Кодекса корпоративного управления носят рекомендательный характер.
6.2.4.	Обществом раскрыт специальный меморандум, содержащий планы в отношении Общества лица, контролирующего Общество. Указанный меморандум составлен в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.	Не соблюдается.	У Общества нет контролирующего лица.
6.2.5.	В Обществе обеспечивается раскрытие подробной информации о биографических данных членов Совета директоров, включая информацию о том, являются ли они независимыми директорами, а также оперативное раскрытие информации об утрате членом Совета директоров статуса независимого директора.	Соблюдается.	
6.2.6.	Общество раскрывает информацию о структуре капитала в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.	Соблюдается.	

6.2.7.	Годовой отчет Общества содержит дополнительную информацию, рекомендуемую Кодексом корпоративного управления: краткий обзор наиболее существенных сделок, в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных Обществом и подконтрольными ему юридическими лицами за последний год; отчет о работе Совета директоров (в том числе комитетов Совета директоров) за год, содержащий, в том числе, сведения о количестве очных (заочных) заседаний, об участии каждого из членов Совета директоров в заседаниях, описание наиболее существенных вопросов и наиболее сложных проблем, рассмотренных на заседаниях Совета директоров и комитетов Совета директоров, основных рекомендаций, которые комитеты давали Совету директоров; сведения о прямом или косвенном владении членами Совета директоров и исполнительных органов Общества акциями Общества; сведения о наличии у членов Совета директоров и исполнительных органов конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов Общества); описание системы вознаграждения членов Совета директоров, в том числе размер индивидуального вознаграждения по итогам года по каждому члену Совета директоров (с разбивкой на базовое, дополнительное вознаграждение за председательство в Совете директоров, за председательство (членство) в комитетах при Совете директоров, размер участия в долгосрочной мотивационной программе, объем участия каждого члена Совета директоров в опционной программе, при наличии таковой), компенсаций расходов, связанных с участием в Совете директоров, а также расходов Общества на страхование ответственности директоров как членов органов управления; сведения о суммарном вознаграждении за год: а) по группе из не менее пяти наиболее высокооплачиваемых членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с разбивкой по каждому виду вознаграждения; б) по всем членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества, на которых распространяется действие политики Общества в области вознаграждения, с разбивкой по каждому виду вознаграждения; сведения о вознаграждении за год единоличного исполнительного органа, которое он получил или должен получить от Общества (юридического лица из группы организаций, в состав которой входит общество) с разбивкой по каждому виду вознаграждения, как за исполнение им обязанностей единоличного исполнительного органа, так и по иным основаниям.	Соблюдается.	
--------	---	--------------	--

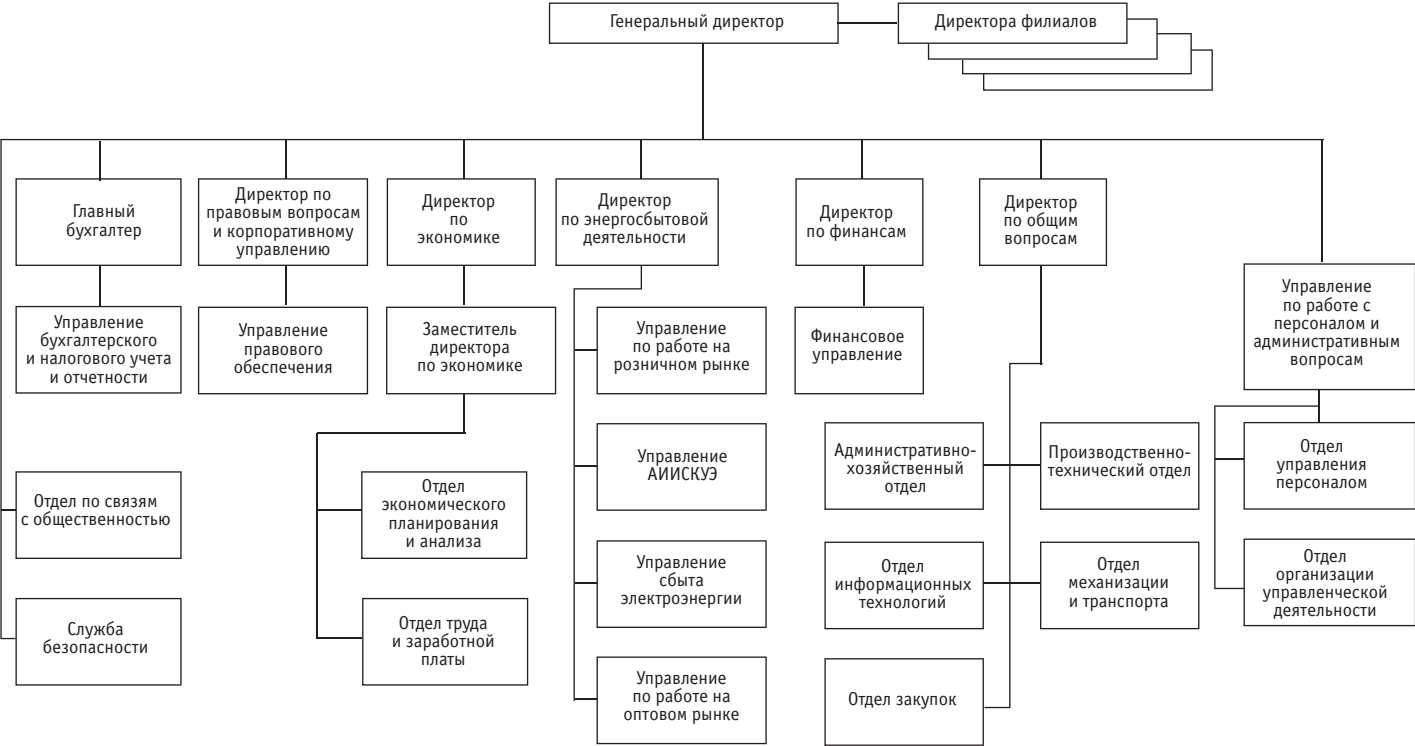
ПРИЛОЖЕНИЯ

6.2.8.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	
6.3.	Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров должно осуществляться в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.		
6.3.1.	В соответствии с информационной политикой Общества акционерам Общества, владеющим одинаковым количеством голосующих акций Общества, обеспечивается равный доступ к информации и документам Общества.	Соблюдается.	
6.3.2.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	
VII. Существенные корпоративные действия			
7.1.	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), должны осуществляться на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.		
7.1.1.	Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, рассмотрение которых отнесено к компетенции Совета директоров Общества, включая: реорганизацию Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, листинг и делистинг акций общества; сделки по продаже акций (долей) подконтрольных Обществу юридических лиц, имеющих для него существенное значение, в результате совершения которых Общество утрачивает контроль над такими юридическими лицами; сделки, в том числе взаимосвязанные сделки, с имуществом Общества или подконтрольных ему юридических лиц, стоимость которого превышает указанную в уставе Общества сумму или которое имеет существенное значение для хозяйственной деятельности Общества; создание подконтрольного обществу юридического лица, имеющего существенное значение для деятельности Общества; отчуждение Обществом казначейских и «квазиказначейских» акций.	Соблюдается.	
7.1.2.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	
7.2.	Общество должно обеспечить такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий		

7.2.1.	Во внутренних документах Общества установлен принцип обеспечения равных условий для всех акционеров Общества при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, а также закреплены дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества, предусмотренные Кодексом корпоративного управления, включая: привлечение независимого оценщика, обладающего признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, либо представление оснований не-привлечения независимого оценщика при определении стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке, в совершении которой имеется заинтересованность; определение цены акций Общества при их приобретении и выкупе независимым оценщиком, обладающим признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, с учетом средневзвешенной цены акций за разумный период времени, без учета эффекта, связанного с совершением Обществом соответствующей сделки (в том числе без учета изменения цены акций в связи с распространением информации о совершении Обществом соответствующей сделки), а также без учета дисконта за отчуждение акций в составе неконтрольного пакета; расширение перечня оснований, по которым члены Совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц.	Соблюдается частично.	Определение стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке, в совершении которой имеется заинтересованность, определяется в соответствии с положениями действующего законодательства Российской Федерации. Заинтересованность членов Совета директоров и иных предусмотренных законодательством лиц, определяется исходя из критериев, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.
7.2.2.	Иные ключевые, по мнению Общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Соблюдаются.	

Приложение 2

ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ОАО «НЭСК»



Приложение 3

СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ ОАО «НЭСК»



Приложение 4

БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2014 ГОД

Бухгалтерский баланс			на 31 декабря 2014 г.		
Организация			Открытое акционерное общество "Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края"		
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКПО		
Вид экономической деятельности			Детальность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией(без их производства, передачи и распределения)		
Организационно-правовая форма/форма собственности			Открытое акционерное общество		
Смешанная российская собственность с долей			по ОКФС/ОКФС		
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)			по ОКЕИ		
Местонахождение (адрес)			350049 г.Краснодар ул. Северная 247		
			Коды		
			0710001		
			31	12	2014
			14809308		
			2308091759		
			51.18.26		
			47	42	
			384		

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	код	На 31 декабря 2014 г. ³	На 31 декабря 2013 г. ⁴	На 31 декабря 2012 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	29	92	213
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5200	Основные средства	1150	116 190	106 270	113 920
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5301	Финансовые вложения	1170	550 853	588 460	765 176
	Отложенные налоговые активы	1180	4 240	42 732	115 289
5240	Прочие внеоборотные активы	1190	9 694	7 034	15 358
	Итого по разделу I	1100	681 006	744 588	1 009 956
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	7 642	8 007	7 231
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	468	
5500	Дебиторская задолженность	1230	3 354 041	2 493 259	1 846 044
5301	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	877 026	933 202	982 993
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	60 411	72 502	169 581
	Прочие оборотные активы	1260	1 620	1 620	20 046
	Итого по разделу II	1200	4 300 741	3 509 058	3 025 895
	БАЛАНС	1600	4 981 747	4 253 646	4 035 851

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	код	На 31 декабря 20 14 г. ³	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 070	4 070	4 070
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 000	3 000	3 000
	Резервный капитал	1360	1 249	1 249	1 249
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	931 784	843 739	433 848
	Итого по разделу III	1300	940 103	852 058	442 167
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 411	982	819
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	1 411	982	819
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 646 849	1 654 456	2 013 916
5550	Кредиторская задолженность	1520	1 375 981	1 738 494	1 577 709
	Доходы будущих периодов	1530	0		
	Оценочные обязательства	1540	17 376	7 642	1 229
	Прочие обязательства	1550	27	14	11
	Итого по разделу V	1500	4 040 233	3 400 606	3 592 865
	БАЛАНС	1700	4 981 747	4 253 646	4 035 851

Руководитель

О.И. Краснянская

Главный бухгалтер

В.А.Гультаева



20 15 г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЯ

Отчет о финансовых результатах за Январь - Декабрь 2014 г.

Счет финансов результатов за Январь - Декабрь 2014 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2014
Открытое акционерное общество "Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края"		по ОКПО	14809308		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2308091759		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД			
Деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией(без их производства,передачи и распределения)					
деятельности		ОКВЭД	51.18.26		
Организационно-правовая форма/форма собственности		Открытое акционерное общество			
Смешанная российская собственность с долей		по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)		по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	Выручка ⁵	2110	24 304 753	23 426 856
5600	Себестоимость продаж	2120	(11 735 818)	(10 258 745)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 568 935	13 168 111
5600	Коммерческие расходы	2210	(11 872 908)	(12 164 983)
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	696 027	1 003 128
	Доходы от участия в других организациях	2310		0
	Проценты к получению	2320	13 290	14 476
	Проценты к уплате	2330	(225 627)	(191 839)
	Прочие доходы	2340	2 265 367	1 648 888
	Прочие расходы	2350	(2 576 062)	(1 867 206)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	172 995	607 447
	Текущий налог на прибыль	2410	(90 556)	(131 983)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(94 866)	(62 979)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(416)	(164)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(38 492)	(52 322)
	Прочее	2460	48 639	(10 576)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	92 170	412 402

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	92 170	412 402
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель



О.И. Краснянская

(расшифровка подписи)

20 15 г.

Главный бухгалтер

В.А.Гуляева

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за 2014 г.

Форма по ОКУД 0710003
Дата (число, месяц, год) 31 12 2014

Открытое акционерное общество "Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края" по ОКПО 14809308
Идентификационный номер налогоплательщика 2300091759
Должность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией (без их производства, передачи и распределения) по ОКВЭД 51.18.20
Вид экономической деятельности по ОКФС 47
Организационно-правовая форма/форма собственности по ОКФС 42
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012г.	3100	4 070	()	3 000	1 249	433 848	442 167
За 2013 г.:							
Увеличение капитала - всего:	3210					412 402	412 402
в том числе:							
чистая прибыль	3211	х	х	х	х	412 402	412 402
пересчета имущества	3212	х	х		х		0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	х	х		х		
дополнительный выпуск акций	3214				х	х	
увеличение номинальной стоимости акций	3216				х	х	
реорганизация юридического лица	3218						

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	0	()	(0)	(2511)	(2511)
в том числе:							
убыток	3221	х	х	х	х	()	()
пересчета имущества	3222	х	х	()	х	()	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	х	х	()	х	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			х	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			х	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	(0)
дивиденды, использование прибыли	3227	х	х	х	х	(2511)	(2511)
Изменение добавочного капитала	3230	х	х				х
Изменение резервного капитала	3240	х	х	х			х
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	4 070	()	3 000	1 249	843 739	852 058
За 2014 г.:							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	0	0	92 170	92 170
в том числе:							
чистая прибыль	3311	х	х	х	х	92 170	92 170
пересчета имущества	3312	х	х		х		0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	х	х		х		
дополнительный выпуск акций	3314				х	х	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				х	х	
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()	0	(0)	()	(4 125)	(4 125)
в том числе:							
убыток	3321	х	х	х	х	()	()
пересчета имущества	3322	х	х	()	х	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	х	х	()	х	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			х	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			х	()	()
реорганизация юридического лица	3326					()	(0)
дивиденды, использование прибыли	3327	х	х	х	х	(4 125)	(4 125)
Изменение добавочного капитала	3330	х	х				х
Изменение резервного капитала	3340	х	х	х			х
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	4 070	()	3 000	1 249	931 784	940 103

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Форма 0710023 с. 3

Наименование показателя	код	На 31 декабря 20 12 г. ¹	Изменения капитала за 20 13 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400				
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Форма 0710023 с. 4

Наименование показателя	код	На 31 декабря 20 14 г. ¹	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ³
Чистые активы	3600	940 103	852 058	442 167

Руководитель  Краснянская О.И.
(подпись) (расшифровка подписи)
30 15 г.

Примечание:
1. Указывается год, являющийся предшествующим.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Главный бухгалтер  Гультеева В.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация		Открытое акционерное общество "Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края"	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	14809308		
Вид экономической деятельности		Деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией (без их производства, передачи и распределения)	ИНН 2308091759		
Организационно-правовая форма / форма собственности		Смешанная российская	по ОКВЭД 51.18.26		
Открытое акционерное общество / собственность с долей		по ОКПФ / ОКФС	47	42	
Единица измерения: в тыс. руб.		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	23 399 821	23 053 066
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	23 238 503	22 888 767
за электроэнергию от потребителей		22 930 896	22 583 374
за прочие услуги		52 337	30 438
за электроэнергию от потребителей филиалов		255 270	274 955
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	70 219	72 312
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	91 099	91 987
в т.ч. по б/с 79		62 168	56 384
Платежи - всего	4120	(24 372 973)	(22 847 607)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(23 123 661)	(21 889 033)
в связи с оплатой труда работников	4122	(397 857)	(349 178)
процентов по долговым обязательствам	4123	(220 487)	(192 236)
налога на прибыль	4124	(122 274)	(182 509)
прочие налоги и сборы	4125	(175 017)	(151 266)
прочие платежи	4129	(333 677)	(83 385)
в т.ч. по б/с 79		(61 859)	(61 404)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(973 152)	205 459
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	856 775	2 437 625
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		339
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	847 005	2 422 747
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9 770	14 539
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(874 115)	(2 372 082)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(22 360)	(3 604)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(80 523)	
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(767 600)	(2 367 975)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229	(3 632)	(503)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(17 340)	65 543

ПРИЛОЖЕНИЯ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	16 084 809	13 275 127
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	16 084 809	13 275 127
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(15 106 408)	(13 643 209)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(4 106)	(2 238)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(15 092 416)	(13 634 587)
прочие платежи	4329	(9 886)	(6 384)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	978 401	(368 082)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(12 091)	(97 080)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	72 501	169 581
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	60 410	72 501
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель


О.И. Краснянская
(подпись)

Главный бухгалтер


В.А. Гультаева
(подпись)



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «НЕЗАВИСИМАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ» ЗА 2014 ГОД

Бухгалтерская отчетность ОАО «НЭСК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности с целью получения достоверного и полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование Общества: Открытое акционерное общество «Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края»

Сокращенное наименование Общества: ОАО «НЭСК»

Юридический адрес Общества:

350047, г. Краснодар, ул. Северная, 247

Фактический адрес Общества:

350047, г. Краснодар, ул. Северная, 247

Открытое акционерное общество «Независимая энергосбытовая компания» зарегистрировано 16.05.2003 г. за основным государственным номером 1032304155102.

Величина уставного капитала общества составляет 4 070 260 (четыре миллиона семьдесят тысяч двести шестьдесят) рублей.

Высший орган управления Обществом — Общее собрание акционеров. Общее собрание акционеров Общества проводится не ранее чем через 2 месяца и не позднее чем через 6 месяцев после окончания финансового года.

Совет директоров состоит из 11 членов и осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Краснянская Ольга Игоревна, действующая на основании Устава.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия на срок до следующего Общего годового собрания акционеров. Для проверки и подтверждения годовой отчетности Общества Общее собрание акционеров ежегодно утверждает аудитора Общества.

Общество состоит из 26 филиалов на территории Краснодарского края, осуществляющих деятельность по сбыту электрической энергии.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Для получения прибыли Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные федеральным законодательством, в том числе:

- поставка (продажа) электрической и тепловой энергии по установленным тарифам и в соответствии с диспетчерскими графиками электрических и тепловых нагрузок;
- получение (покупка) электрической энергии с оптового рынка электрической энергии (мощности);
- получение (покупка) тепло- и электроэнергий у их производителей;
- производство электрической и тепловой энергии;
- эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов;
- эксплуатация, монтаж, ремонт котлов и сосудов, работающих под давлением, трубопроводов пара и горячей воды;
- оказание услуг по реализации энергии энергоснабжающим организациям;
- оказание услуг по сбору средств с населения за оказанные коммунальные услуги населению;
- оказание консалтинговых и других услуг, связанных с реализацией энергии юридическим лицам;
- участие в научно-исследовательских и опытно-конструкторских разработках по созданию и модернизации энергетического оборудования и технологий, энергосбережения и экологии;
- перевозки пассажиров автомобильным транспортом;
- перевозки грузов автомобильным транспортом;
- проведение обучающих семинаров и курсов повышения квалификации, подготовка и переподготовка специалистов;
- проведение семинаров, конференций, симпозиумов, деловых встреч и презентаций;
- эксплуатация пожароопасных производственных объектов;
- охранная и сыскная деятельность исключительно в интересах собственной безопасности в рамках создаваемой Обществом службы безопасности;
- организация и проведение оборонных мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и защиты сведений, составляющих государственную тайну.

За отчетный период среднесписочная численность составила 1 021,5 человека.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ПРЕДПРИЯТИЯ

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, утвержденной Приказом генерального директора № 453-НЭ 30.12.2013 г. «Об учетной политике ОАО «НЭСК» на 2014 г.».

Учетная политика для целей бухгалтерского учета сформирована на основании действующих нормативных документов: Федерального закона РФ от 06.12.2011 г. № 4029-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (утв. Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н), а также иными нормативными документами в области бухгалтерского учета.

Учетная политика для целей налогообложения сформирована в соответствии с Налоговым кодексом РФ и иными нормативными актами законодательства субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Бухгалтерская отчетность общества за отчетный год составляется бухгалтерской службой (бухгалтерией). Бухгалтерия Общества состоит из центральной бухгалтерии (бухгалтерия аппарата управления) и бухгалтерских служб филиалов. Сотрудники бухгалтерии филиалов подчиняются центральной бухгалтерии (аппарата управления) Общества.

ОАО «НЭСК» использует автоматизированную форму бухгалтерского учета с использованием программы «1С: Предприятие». Данные первичных документов при вводе в программу автоматически разносятся по регистрам (счетам) бухгалтерского учета, которые хранятся в виде массива машинно-ориентированных данных.

Правила документооборота в Обществе регулируются графиком документооборота.

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

Нематериальными активами признаются принадлежащие Обществу, не имеющие физической структуры немoneyные объекты, которые возможно выделить или идентифицировать от других активов, фактическая стоимость которых может быть достоверно определена и предназначенные для полезного использования в производстве продукции, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока не менее 12 месяцев, способные в будущем приносить экономические выгоды, право на получение которых подтверждено надлежаще оформленными документами и имеются ограничения доступа к ним иных лиц.

В качестве основных средств Общество признает активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия:

- предполагается использование в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд в течение длительного времени (срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев);

- способность приносить экономические выгоды (доход) в будущем, а также организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные выше, и стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Общество не признает в качестве основных средств объекты, в отношении которых при их принятии к учету (в момент квалификации) принято решение об отчуждении в пользу других лиц — предполагается перепродажа, мена и т. п. В этом случае объект квалифицируется Обществом в качестве товара.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления — приобретение за плату, создание собственными силами (строительство), безвозмездное получение и т. д. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление (за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов).

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве в Обществе организован контроль за их движением.

Общество применяет линейный способ амортизации основных средств. Амортизация по каждому инвентарному объекту начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта.

Общество применяет понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений по основным средствам, приобретаемым по договору лизинга, в случаях, если коэффициенты будут оговорены в условиях договора лизинга.

Переоценка основных средств не производилась.

В качестве материально-производственных запасов (далее МПЗ) признаются активы:

- используемые в качестве материалов и т. п. при оказании услуг по передаче и транзиту электрической энергии, выполнении работ (производстве продукции, предназначенной для продажи), в том числе специальный инструмент, специальные приспособления, спецоборудование, спецодежда;

- предназначенные для продажи — товары;

- используемые для управленческих нужд Общества.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер

или однородная группа (в зависимости от вида материально-производственных запасов).

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Учет специальных инструментов, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды организован в соответствии с Приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

В бухгалтерском учете операции по покупке электроэнергии (мощности) отражаются по дебету счета 41 «Товары» и кредиту счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками». Продажа электроэнергии (мощности) отражается с кредита счета 41 «Товары» в дебет счета 90 «Себестоимость проданных товаров».

Общество признает расходы относящимися к будущим периодам и распределяет данные расходы между последующими периодами в случае, когда величина расходов является существенной и расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов, либо когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется опосредованно.

Расходы будущих периодов списываются на счет текущих расходов пропорционально истекшему временному периоду. При этом в качестве расходов будущих периодов признаются только разовые платежи, связанные с приобретением лицензий и программ. Периодические платежи, производимые в соответствии с условиями договоров и связанные с использованием лицензий и программ, включаются в состав текущих затрат (при осуществлении ежемесячных платежей) либо обособляются как самостоятельный объект учета расходов будущих периодов (при осуществлении платежей за период более месяца — квартал, год и др.).

Срок списания на расходы будущих периодов приобретенных прав на использование программных продуктов определяется в соответствии с периодом использования, указанным в договоре при приобретении программного продукта. В случае отсутствия в договоре информации о сроке использования периодом списания расходов по приобретению прав на использование программного продукта считается два года.

Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления от продажи продукции и товаров сторонним организациям, а также связанные с оказанием услуг, выполнением работ.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- доходы от продажи покупной электроэнергии;
- доходы от реализации прочих работ и услуг.

Доходы от продажи покупной электроэнергии включают все доходы от продажи энергии, потребляемой субъектами розничного рынка в регионе обслуживания определенной Обществом по договорам, заключенным с субъектами рынка. Продажа электроэнергии является регулируемым видом деятельности.

Аналитика доходов от продажи покупной электроэнергии ведется по следующим статьям:

- доходы от продажи электроэнергии населению и приравненным группам потребителей;
- доходы от продажи электроэнергии иным группам потребителей.

В течение года при появлении новых групп потребителей аналитика может быть расширена, группа потребителей введена отдельным приказом по Обществу.

К доходам от реализации прочих работ и услуг относятся все доходы, связанные с реализацией прочих для Общества работ и услуг (кроме продажи покупной электроэнергии).

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость услуг, работ, продукции) и управленческих расходов.

К расходам по обычным видам деятельности в первую очередь относятся расходы по направлениям:

- расходы, связанные с продажей электроэнергии;
- расходы по прочим работам и услугам.

Расходы, связанные с продажей электроэнергии, представляют собой совокупность расходов, связанных с продажей, в том числе стоимость покупной электроэнергии, расходы, связанные с реализацией (сбытом) электроэнергии, и расходы, связанные с управлением Обществом в целом.

Аналитика расходов от продажи покупной электроэнергии ведется по следующим статьям:

- расходы от продажи электроэнергии населению и приравненным группам потребителей;
- расходы от продажи электроэнергии иным группам потребителей.

Учет затрат по реализации (сбыту) электрической энергии ведется на счете 44 «Расходы на продажу».

Учет затрат по прочим видам деятельности отражается на счете 20 «Основное производство».

Доходы от продажи электроэнергии признаются на основании актов об отпуске электрической энергии по договорам энергоснабжения, заключенным с потребителями электроэнергии. Акт составляется на основании

ежемесячной справки о реализации (в натуральных измерителях) в разрезе филиалов.

Расходы, непосредственно связанные с продажей (сбытом) электроэнергии, а также расходы, связанные с управлением Обществом в целом, учитываются по дебету счета 44 «Расходы на продажу». Расходы, непосредственно связанные с продажей (сбытом) электроэнергии, распределению не подлежат, список таких затрат утверждается отдельным приказом по Обществу.

На счете «Основное производство» собираются прямые расходы по прочим работам и услугам в разрезе статей и элементов затрат.

Расходы по реализации прочих работ, услуг учитываются бухгалтерией в структурных подразделениях (местах их возникновения) в разрезе элементов затрат.

Расходы, связанные с управлением, учтенные на счете «Расходы на продажу», подлежат распределению на счет 20 «Основное производство» пропорционально выручке осуществляемых видов деятельности.

После распределения расходов, связанных с управлением, на прочие виды деятельности расходы от продажи электроэнергии должны быть распределены по аналитике:

- расходы от продажи электроэнергии населению и приравненным группам потребителей;
- расходы от продажи электроэнергии иным группам потребителей.

Базой распределения между группами потребителей является соотношение объема продажи электроэнергии определенной группе потребителей в общем объеме продажи электроэнергии электроэнергии всем группам потребителей.

Отражение операций по расчетам с обособленными подразделениями, выделенными на отдельный незаконченный баланс, ведется на счете «Внутрихозяйственные расчеты», на субсчете 79-02 между исполнительным аппаратом и филиалами, на счете 79-09 филиалы друг с другом.

В качестве финансовых вложений Общество признает активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате их обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости.

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. К долгосрочным финансовым вложениям относятся вложения, произведенные с намерением получать доходы по ним в период более одного года. Прочие финансовые вложения являются краткосрочными.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

Общество признает обязательства задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия по отношению к другому лицу (кредитору) и связана с требованием передать денежные средства, имущество, выполнить работы или услуги, совершить иные действия в пользу этого лица (кредитора), возникающего в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

Обязательства Общества подразделяются на:

- задолженность перед поставщиками товаров, работ, услуг;
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами;
- задолженность перед сотрудниками по заработной плате;
- задолженность перед покупателями по полученным авансам;
- задолженность по полученным заемным средствам (кредитам и займам);
- прочую задолженность.

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшегося в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Вся прибыль, полученная филиалами Общества, является прибылью организации в целом. Таким образом, распределение (использование) прибыли производится головным подразделением.

В целях формирования управленческой информации о рентабельности филиала чистая прибыль отражается в отчете о прибылях и убытках филиала.

События после отчетной даты отражаются в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации с раскрытием соответствующей информации в пояснительной записке.

Для оценки в денежном выражении последствий события после отчетной даты составляется соответствующий расчет и обеспечивается подтверждение такого расчета. Расчет составляется департаментом (службой), к которому в соответствии с выполняемыми функциями относится событие.

Условные обязательства (убытки) отражаются путем начисления резерва в синтетическом и аналитическом

учете заключительными оборотами отчетного периода до утверждения годового бухгалтерского отчета. Условные активы в бухгалтерском учете не отражаются, и информация о них раскрывается в пояснительной записке. Раскрытие в отчетности информации об условных фактах производится на основании расчета, составленного департаментом (службой), к которому в соответствии с выполняемыми функциями относится событие.

В соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н по итогам отчетного года, на 31 декабря создается резерв сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги.

Сомнительным долгом признается задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Общество формирует резерв на оплату отпусков в бухгалтерском учете на основании п.п. 3–8 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество по состоянию на 01.01.2014 составляет специальный расчет (смету), в котором отражается расчет размера ежемесячных отчислений в резерв, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на оплату отпусков. В предполагаемую годовую сумму расходов включают и взносы на обязательное социальное страхование, начисленные с этих расходов в соответствии с Федеральными законами от 24.07.2009 № 212-ФЗ, от 24.07.1998 № 125-ФЗ.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В составе нематериальных активов Общества числятся товарный знак и веб-сайт.

(тыс. руб.)

Наименование актива	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Веб-сайт ОАО «НЭСК»	240	240	0
Товарный знак	47	18	29
Итого:	287	258	29

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

(тыс. руб.)

Наименование категории	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Здания	107 045	24 635	82 410
Сооружения	3 391	3 066	325
Машины и оборудование	45 725	18 849	26 876
Транспортные средства	21 439	15 544	5 895
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 206	3 655	551
Земельные участки	133	0	133
Итого:	181 939	65 749	116 190

За 2014 г. всего начислено амортизационных отчислений 14 915 тыс. рублей, приобретено основных средств на сумм 24 835 тыс. рублей, в том числе:

- зданий на сумму 75 508 тыс. руб.;
- транспортных средств на сумму 3 949 тыс. руб.;
- оборудования на сумму 2 210 тыс. руб.;
- прочих основных средств на сумму 213 тыс. руб.

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма	Дата возникновения	Доля участия в обществе %
Вклад в уставный капитал	83 647		
«Энергосервис» ООО	3 124	июль 2006	1

ПРИЛОЖЕНИЯ

«Каляев-Инвест» ООО	80 523	ноябрь 2014	100
Акции	467 206		
МП «Горэлектросети» ОАО многопрофильное предприятие	2 234	декабрь 2006	30
«Кубаньэнергосбыт» ОАО	464 972	март 2012	24,9
Итого	550 853		

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ

Данная сумма определяет сумму налога на прибыль, которая в отчетном периоде привела к увеличению налоговых платежей по отношению к налогу на прибыль от бухгалтерской прибыли. В будущем данная сумма приведет к уменьшению суммы налога, подлежащего внесению в бюджет по сравнению с суммой налога от бухгалтерской прибыли, тем самым образуя право предприятия уменьшить в будущем в этой части налог на прибыль.

(тыс. руб.)

Вид активов	Сумма
Амортизация основных средств	599
Резерв сомнительных долгов	3 628
Расходы будущих периодов	13
Итого	4 240

ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих внеоборотных активов числятся:
— авансы по договорам лизинга — 1 589 тыс. руб.;

— прочие активы со сроком списания более года (аттестация рабочих мест, разработка нормативов по экологии и т. п.) — 1 179 тыс. руб.;

— расходы будущих периодов сроком списания более года — 6 750 тыс. руб.

РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

(тыс. руб.)

Наименование РБП	Остаток РБП на 31.12.2014 г.
Лицензии	21
Программное обеспечение	4 224
Прочее	22
Итого	4 267

ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Величина материально-производственных запасов на 31.12.2014 г. составляет 7 642 тыс. руб.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

(тыс. руб.)

Наименование дебитора	Предмет договора	Сумма
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
ПКИ, ООО	Информационно-вычислит. обслуживание	19 866

Головин В.И ИП	Аренда офисных зданий	1 531
Головина Н.В. ПБОЮЛ	Аренда офисных зданий	1 337
«Орфей-7» ООО	Аренда офисных зданий	1 728
«Системное моделирование и анализ» ООО	Консультационные услуги	10 030
Всего авансы поставщикам		40 885
Расчеты с покупателями и заказчиками		
ОАО «Оборонэнергосбыт»	За электроэнергию	243 680
МУП «Водоканал г. Новороссийска»	За электроэнергию	42 569
ОАО «АТЭК»	За электроэнергию	34 432
МУП г. Сочи «Сочитеплоэнерго»	За электроэнергию	52 225
ОАО «НЭСК-электросети»	За электроэнергию	1 636 127
Всего задолженность покупателей		3 744 649
Расчеты по налогам и сборам		
ИФНС	Налог на прибыль	153 600
ИФНС	Госпошлина	3 828
Всего переплаты по налогам и сборам		157 786
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		
Фонд социального страхования	Взносы	2 160
Пенсионный фонд	Взносы	164
Всего переплаты по социальному страхованию		2 536
Всего расчетов по оплате труда		0
Всего расчетов с подотчетными лицами		120
Всего расчетов с персоналом по прочим операциям		363
Расчеты с прочими дебиторами		
Покупатели электроэнергии	Проценты за пользование денежными средствами	23 717
Нортвинд капитал лимитед	Продажа собственных акций	19 000
ООО «Городской расчетный центр», г. Новороссийск	Агентский договор	3 681
«Содействие общественным инициативам» АБ ОАО	Проценты по вексям	54 515
МУП «Новокубанские ГЭС»	Расчеты по претензиям	5 101
«Заготовительная контора» ООО	Расчету по договору поручительства	23 042
«Ультраформпроект» ООО	Расчеты по вексям, обеспечение обязательств	227 035
Всего задолженность прочих дебиторов		446 829
Всего дебиторская задолженность		4 393 168

Дебиторская задолженность в балансе отражается за минусом резерва по сомнительным долгам, который на 31.12.2014 составил 1 039 127 тыс. руб.

КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма	Дата возникновения
Займы	26 790	
«Каляев-Инвест» ООО	26 790	2011 г.
Векселя	850 000	
«Собинбанк»	850 000	Март 2014 г.
Переуступка прав требования	236	
ЗАО «РЦЭР» и компания	36	Декабрь 2012 г.
ОАО «ГТ-ТЭЦ Энерго»	14	Апрель 2013 г.
ОАО «Костромской завод «Мотордеталь»	18	Апрель 2013 г.
ОАО «Новгородоблэнергообит»	34	Май 2013 г.
ЗАО «НОРЭМ»	50	Апрель 2013 г.
ЗАО «Центральная энергосбытовая компания»	48	Апрель 2013 г.
ОАО «Энергоавиакосмос»	36	Апрель 2013 г.
Итого	877 026	

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и их эквиваленты на 31.12.2014 составили 60 411 тыс. руб., в том числе 27 001 тыс. руб. — на счетах в банке, 31 009 тыс. руб. — переводы в пути, 2 401 тыс. руб. — в кассах Общества.

ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих оборотных активов числятся:
— недостачи и потери от порчи ценностей в сумме 1 620 тыс. руб. — от угона автомобиля в 2005 г.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества за год не изменился и составляет 4 070 260 руб. Обществом размещены 407 026 именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 10 рублей каждая.

ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Добавочный капитал на 31.12.2014 составляет 3 000 тыс. руб. образовался от эмиссионного дохода от дополнительного выпуска акций.

РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Общество создает резервный фонд в размере 5 % ежегодных отчислений от чистой прибыли до достижения установленной величины. На 31.12.2014 резервный фонд составляет 1 249 тыс. руб., отчисления в течение года не производились.

НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

На начало года нераспределенная прибыль Общества составляла 843 739 тыс. руб., в течение 2014 года было направлено на выплату дивидендов 4 125 тыс. руб.

Кроме того, к нераспределенной прибыли добавилась чистая прибыль 2014 года в размере 92 170 тыс. руб. На конец года нераспределенная прибыль составляет 931 784 тыс. руб.

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Данная сумма определяет сумму налога на прибыль, которая в отчетном периоде привела к уменьшению налоговых платежей по отношению к налогу на прибыль от бухгалтерской прибыли. В будущем данная сумма приведет к увеличению суммы налога, подлежащего внесению в бюджет по сравнению с суммой налога от бухгалтерской прибыли, тем самым образуя обязательство предприятия уплатить в будущем в этой части налог на прибыль.

(тыс. руб.)

Вид активов	Сумма
Амортизация основных средств	1 390
Списание стоимости спецодежды	21
Итого	1 411

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства на 31.12.2014 г. составляют 2 646 849 тыс. руб., вся задолженность перед банками по кредитным договорам с оставшимся сроком погашения менее года, просроченной задолженности не имеется, кредиты под производственные нужды.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

(тыс. руб.)

Наименование кредитора	Предмет договора	Сумма
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
«Мобильные ГТЭС» ОАО	Приобретение электроэнергии и мощности на оптовом рынке	31 132
«Концерн Энергоатом» ОАО	Приобретение электроэнергии и мощности на оптовом рынке	109 842
«Кубаньэнерго» ОАО	Услуги по передаче электроэнергии	130 252
«Кубаньэнергосбыт»	Приобретение электроэнергии и мощности на розничном рынке	16 125
«ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго» ООО	Приобретение электроэнергии и мощности на оптовом рынке	108 485
«Фортум» ОАО	Приобретение электроэнергии и мощности на оптовом рынке	16 603
ОГК-2 ОАО	Приобретение электроэнергии и мощности на оптовом рынке	24 185
«ИНТЕР РАО-Электрогенерация»	Приобретение электроэнергии и мощности на оптовом рынке	71 013
ЦФР	Приобретение электроэнергии и мощности на оптовом рынке	209 026
Федеральная гидрогенирирующая компания	Приобретение электроэнергии и мощности на оптовом рынке	10 550
«Энел Россия» («Энел ОГК-5» ОАО)	Приобретение электроэнергии и мощности на оптовом рынке	65 658
ПКИ, ООО	Информационно-вычислительные услуги	4 859
Всего задолженность поставщикам		866 668
Авансы полученные		
ОАО «Ростелеком»	Авансы за электроэнергию	5 259
Управление ЖКХ администрации МО г. Геленджик	Авансы за электроэнергию	4 244
ОАО «Мобильные Телесистемы»	Авансы за электроэнергию	3 024
ОАО «Кубаньэнергосбыт»	Авансы за электроэнергию	1 961
РТПС	Авансы за электроэнергию	1 340
ООО «Репино»	Авансы за электроэнергию	3 355
Всего авансов полученных		427 385

ПРИЛОЖЕНИЯ

Наименование кредитора	Предмет договора	Сумма
Расчеты по налогам и сборам		
ИФНС	НДС	5 130
ИФНС	Налог на прибыль	33 643
ИФНС	НДФЛ	1 924
Всего задолженность по налогам и сборам		41 199
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		
Пенсионный фонд	Взносы	9 204
Обязательное медицинское страхование	Взносы	1 789
Всего задолженность по социальному страхованию		11 073
Всего расчетов по оплате труда		18 715
Всего расчетов с подотчетными лицами, с персоналом по прочим операциям		19
Расчеты с прочими кредиторами		
ООО «Городской расчетный центр», г. Ново- российск	По агентскому договору	1 122
«Первомайский банк»	Финансовый лимит	600
Кредитные организации	Проценты по кредитам	6 299
Всего задолженность прочих кредиторов		10 922
Всего кредиторская задолженность		1 375 981

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В данной строке отражен резерв, начисленный по неиспользованным отпускам в сумме 17 376 тыс. руб.

ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В строке прочие обязательства отражена задолженность по дивидендам перед акционерами в сумме 27 тыс. руб.

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В «Отчете о финансовых результатах» отражены отдельно доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

За отчетный год выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг составила 24 304 753 тыс. руб., в том числе:

		(тыс. руб.)
Виды деятельности	Сумма	
Реализация электроэнергии на компенсацию потерь	2 663 024	
Реализация электроэнергии энергосбытовой организацией населению	2 062	
Реализация электроэнергии энергосбытовой организацией прочим потребителям	475 617	
Реализация электроэнергии гарантирующим поставщиком населению	7 127 228	
Реализация электроэнергии гарантирующим поставщиком прочим потребителям	13 994 317	
Прочая реализация	42 505	
Всего	24 304 753	

Расходы на продажу состоят из себестоимости продаж и коммерческих расходов.

Себестоимость продаж, тыс. руб.	11 735 818
в зоне ЭСО населению	1 606
в зоне ЭСО прочим	247 052
ГП населению	2 946 003
ГП прочим группам потребителей	8 513 534
по прочим видам деятельности	27 623
Коммерческие расходы, тыс. руб.	11 872 908
в зоне ЭСО населению	286
в зоне ЭСО прочим	246 174
ГП населению	4 076 069
ГП прочим группам потребителей	7 550 379

Основными показателями финансовых результатов является прибыль от продаж — 696 027 тыс. руб., прибыль до налогообложения — 172 995 тыс. руб., чистая прибыль — 92 170 тыс. руб.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В 2014 году были начислены проценты по выданным займам в сумме 13 290 тыс. руб., уплачены проценты по банковским кредитам в сумме 225 627 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

	(тыс. руб.)
Прочие доходы	2 265 367
доходы от реализации векселей	1 042 680
проценты по векселям	83 893
доходы от реализации ТМЦ	13
доходы при восстановлении резерва по сомнительным долгам	927 295
доходы от штрафов и пеней по договорным обязательствам	8 216
доходы от штрафов и пеней по регулируемым договорам	14 678
доходы от возврата госпошлины по исполнительному производству	4 002
доходы прошлых лет выявленные в отчетном периоде	39 870
доходы от услуг по субаренде, аренде	70 150
доходы от переуступки прав требования	25
доходы от переоценки акций	51 480
выручка от услуг по агентским договорам	3 654
доходы от списания кредиторской задолженности	2 016
доходы от обеспечения обязательств	13 856
НДС с истекшим сроком исковой давности	3
безвозмездно полученные ТМЦ	13
доходы от возмещения причиненного ущерба	134
доходы от возмещения судебных издержек, сборов	97
доходы от возмещения сотрудниками расходов по услугам связи	4

ПРИЛОЖЕНИЯ

прочие доходы	3288
Прочие расходы	2 576 062
расходы, связанные с возмещением ущерба	136
расходы по реализации векселей	969 780
расходы от реализации ТМЦ	13
расходы по созданию резерва по сомнительным долгам	945 521
расходы в виде штрафов, пеней по договорным обязательствам	301
расходы по уплате госпошлины	9 596
расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	285 401
расходы от услуг по субаренде, аренде	42 293
выплаты Совету директоров	2 395
расходы по переоценке акций	168 680
выплаты ревизионной комиссии	285
расходы на инкассацию	6 544
расходы на инкассацию по агентскому договору	807
расходы по оплате услуг банков	10 144
расходы по списанию процентов по вексялям	72 900
расходы по проведению собрания акционеров, услуги реестродержателя	612
расходы в виде сумм НДС	9 000
расходы в виде единовременных выплат сотрудникам	111
расходы социального характера	19 129
расходы по автоматизированным системам учета электрической энергии НП	404
расходы от переуступки прав требования	25
судебные издержки сборы	170
списание ТМЦ	328
отчисления в профком на культурно-массовые мероприятия 0,1 %	400
оплата вступительных и членских взносов в некоммерческие предприятия	20
расходы на страховые взносы, начисленные на выплаты социального характера	4 128
прочие расходы	26 939

ИЗМЕНЕНИЕ ОТЛОЖЕННЫХ НАЛОГОВЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

(тыс. руб.)

Вид активов	Сумма
Амортизация основных средств	398
Списание стоимости спецодежды	18
Итого	416

ИЗМЕНЕНИЕ ОТЛОЖЕННЫХ НАЛОГОВЫХ АКТИВОВ

(тыс. руб.)

Вид активов	Сумма
Амортизация основных средств	27
Резерв сомнительных долгов	–38 031
Начисление кредиторской задолженности	–478
Расходы будущих периодов	–10
Итого	–38 492

ПОСТОЯННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

(тыс. руб.)

Наименование операции	ПНО
Переоценка акций	117 200
Доходы/расходы прошлых лет	247 063
Резерв сомнительных долгов	11 070
Расходы социального характера	18 552
Прочие доходы/расходы	52 191
Итого	474 330 * 20% = 94 866

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность за 2014 г. и потребовать внесения корректировок или раскрытия в ней дополнительной информации:

- текущие расчеты с расчетных счетов производились на основании денежных потоков наличности, движение денежных средств, отраженных в учете, соответствуют банковским выпискам;
- новые обязательства, в том числе осуществление новых займов, договора гарантии, поручительства, Обществом не принимались;
- процедуры реорганизации или ликвидации Общества, а также случаи конфискации государством активов или их гибели, места не имели;
- изменения, связанные с существующими рисками или условными фактами хозяйственной деятельности, не произошли;
- не было внесения нетипичных бухгалтерских проводок;
- события, которые поставят под вопрос надлежащий характер учетной политики, не происходили.

5. СОЦИАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

(тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	За 2014 год
1.	Среднесписочная численность работников, чел. Всего	1 021,5
1.1.	в том числе исполнительный аппарат Общества	171,7
1.2.	Филиалы общества	849,8
2.	Затраты на оплату труда, тыс. руб. всего	419 167
2.1.	в том числе исполнительный аппарат Общества	156 814
2.2.	Филиалы общества	262 353

6. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Порядок составления налоговой отчетности, формы регистров налогового учета и порядок их ведения, порядок формирования налоговой базы, расчета и уплаты налогов и сборов регулируется действующим Положением об учетной политике для целей налогообложения Общества на 2014 год, основанным на действующем законодательстве.

За 2014 год начислено:

- налог на имущество — 2 113 тыс. руб.;
- транспортный налог — 167 тыс. руб.;
- страховые взносы — 111 951 тыс. руб.;
- налог на добавленную стоимость — 187 729 тыс. руб.;
- налог на доходы с физических лиц — 55 964 тыс. руб.;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду — 129 тыс. руб.;
- налог на землю — 14 тыс. руб.;
- налог на прибыль текущий — 90 556 тыс. руб.
- налог на прибыль за прошлые периоды — 49 466 тыс. руб.

Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль определяются по методу начисления. Ежемесячные платежи налога на прибыль осуществляются исходя из фактически полученной прибыли.

Величина чистых активов имеет положительное значение и равна 940 103 тыс. руб.

Генеральный директор

Краснянская О.И.

Главный бухгалтер

Гультаева В.А.



Приложение 5

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2014 ГОД



ООО «РБНА аудит и консалтинг»

357500, Российская Федерация
Ставропольский край
г. Пятигорск, ул. Ермолова, 20
тел. (8793) 33-69-31, 33-65-98
www.rbna.ru rbna@kmy.ru

ОГРН 1102632000052 ИНН 2632097135
Расчетный счет 4070281040000009575
в ОАО «ЕвроситиБанк», г. Пятигорск
БИК 040708774
к/счет 30101810200000000774

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Открытого акционерного общества
"Независимая энергосбытовая компания
Краснодарского края"
за 2014 год

Адресат: Акционеры, совет директоров

Аудируемое лицо: Открытое акционерное общество
"Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края"

Государственный регистрационный номер:
1032304155102

Место нахождения:
Россия, 350049, Краснодарский край, город Краснодар, улица Северная, 247
Тел.: (861) 216-83-00, 216-83-09

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью
"РБНА аудит и консалтинг"

Государственный регистрационный номер:
1102632000052

Место нахождения:
Россия, 357500, Ставропольский край, город Пятигорск, улица Ермолова, 20
тел. (факс): (8793) 33-69-31, 33-65-98

Саморегулируемая организация аудиторов:
Некоммерческое партнерство "Российская коллегия аудиторов", ОГРН 11005007038

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Открытого акционерного общества "Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края"** (далее – **ОАО "НЭСК"**), составленной за период с 1 января по 31 декабря 2014 года включительно в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность **ОАО "НЗСК"** (далее – бухгалтерская отчетность) состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение **ОАО "НЗСК"** на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2014 года включительно в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор
ООО "РБНА аудит и консалтинг"

квалификационный аттестат аудитора № 05-000180,
выдан на основании решения СРОА НП "Российская
коллегия аудиторов" от 03.10.2012г. № 38 на
неограниченный срок, член СРОА НП "Российская
коллегия аудиторов", ОГРН 21205007392

31 марта 2015 года



М.А. Зайчиков

Справочная информация для акционеров

ПОЛНОЕ ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ:

Открытое акционерное общество
«Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края»

СОКРАЩЕННОЕ ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ:

ОАО «НЭСК»

Юридический адрес: Российская Федерация, 350049, г. Краснодар, ул. Северная, 247

Почтовый адрес: Российская Федерация, 350049, г. Краснодар, ул. Северная, 247

Контактные телефоны: телефон (861) 216-83-01, факс (861) 216-83-05

Адрес электронной почты: nesk@nesk.ru

Корпоративный сайт в сети Интернет: www.nesk.ru

РЕГИСТРАТОР ОБЩЕСТВА:

Закрываемое акционерное общество «Регистратор КРЦ» (ЗАО «КРЦ»)

Договор на оказание услуг по ведению реестра владельцев
именных ценных бумаг заключен с филиалом «Краснодарский» ЗАО «КРЦ».

Местонахождение: Российская Федерация, 350020, г. Краснодар, ул. Красная, 180

Контактные телефоны: (861) 255-32-00, 255-32-07

Адрес электронной почты: fkrc.krc@gmail.com

Лицензия ФСФР России на осуществление деятельности по ведению реестра:

№ 10-000-1-00279 от 24.12.2002 без ограничения срока действия.

АУДИТОР ОБЩЕСТВА:

Общество с ограниченной ответственностью

«РБНА аудит и консалтинг»,

Местонахождение: Российская Федерация, 357500, Ставропольский край,
г. Пятигорск, ул. Ермолова, 20

Контактный телефон: (8793) 33-69-31, 33-65-98

Адрес электронной почты: rbna@kmv.ru

Саморегулируемая организация аудиторов:

Коммерческое партнерство «Российская коллегия аудиторов»

ОПНЗ 11005007038

[illegible]

[illegible]

ДЛЯ ЗАМЕТОК

[illegible]

