

ОАО ПСКОВЭНЕРГОСБЫТ
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

2005

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел 1. Обращение к акционерам	4
Раздел 2. Общие сведения. Положение Общества в отрасли.	6
2.1 Географическое положение.....	7
2.2 Краткая история.....	8
2.3 Организационная структура	10
2.4 Основные показатели	11
Раздел 3. Корпоративное управление.....	14
3.1. Принципы и документы.....	15
3.1.1. Обеспечение прав акционеров и инвесторов.....	15
3.1.2. Прозрачность и информационная открытость.....	16
3.1.3 Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения.....	17
3.2. Информация об органах управления и контроля Общества.....	25
3.2.1. Совет директоров.....	27
3.2.2 Ревизионная комиссия.....	34
3.2.3. Генеральный директор.....	39
3.3. Акционерный капитал.....	42
3.4. Аффилированные лица.....	43
3.5. Хроника сделок, совершенных Обществом за 2005 год.	43

Раздел 4. Энергосбытовая деятельность.....	44
4.1. Динамика полезного отпуска электроэнергии.....	44
4.1.1. Потребители электроэнергии.....	49
4.2. Динамика реализации и дебиторской задолженности.....	50
4.3. Динамика изменения тарифов на электроэнергию.....	54
4.4. Динамика объемов покупной энергии.....	59
 Раздел 5. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности Общества.....	64
5.1. Основные положения учетной политики Общества.....	65
5.2. Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения Общества.....	67
5.3. Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период.....	79
5.4. Отчет о прибылях и убытках Общества за отчетный период.....	80
5.5. Заключение аудитора Общества.....	82
 Раздел 6. Распределение прибыли и дивидендная политика.....	84
 Раздел 7. Развитие средств связи и Internet-технологий.....	86
 Раздел 8. Кадровая и социальная политика.....	89
 Раздел 9. Задачи и перспективы на будущий год, решение стратегических задач.....	93
 Раздел 10. Справочная информация для акционеров.....	96

Раздел 1

Обращение к акционерам
Председателя Совета директоров и
Генерального директора Общества.

Уважаемые акционеры !



В 2005 году Обществу исполнился один год. Этот год для нас стал начальным этапом в процессе выхода на рынок электроэнергии. В период своего становления компания работала в тесном сотрудничестве и при поддержке учредителя и единственного акционера - ОАО "Псковэнерго".

На оптовом и розничном (региональном)

рынках электрической энергии и мощности появился полноценный его участник - Открытое Акционерное Общество "Псковэнергосбыт". С 1 января 2005 года мы проводим полномасштабную деятельность по покупке электрической энергии и мощности на оптовом рынке электроэнергии и снабжаем ей потребителей Псковской области: почти 400 000 абонентов и порядка 6 000 организаций.

Статус "Субъекта оптового рынка" позволяет Обществу получать электрическую энергию от производителей не только по регулируемой государством цене, но и подавать заявки на покупку электрической энергии на конкурентную его часть - сектор свободной торговли. За 2005 год 30% всей необходимой для реализации электрической энергии было приобретено по рыночной цене. Только правильно выбранная "участником" рынка стратегия сможет принести ему положительный финансовый результат и покрыть рыночные риски. Мы с уверенностью можем заявить, что полученная прибыль за 2005 год - это свидетельство тому, что

наш коллектив справился с этой задачей.

Прошедший 2005 год для компании стал годом первых успехов и достижений. Наличие чистой прибыли по итогам года в размере 4,3 миллионов рублей является положительным результатом в финансово-хозяйственной деятельности Общества. Обеспечена надежность электроснабжения наших потребителей через отложенную систему договоров. Они заключены с ОАО "Псковэнерго" - надежным партнером по передаче электроэнергии до потребителей, и с ОАО "Псковэнергоагент" - по обслуживанию потребителей через широкую сеть его территориальных подразделений. Это позволяет Обществу выполнять функции гарантированного поставщика на территории Псковской области.

Убеждены, что развитие ОАО "Псковэнергосбыт" будет продолжаться не менее динамично. Хотелось бы пожелать коллективу новых достижений, высокого доверия со стороны всех наших обслуживаемых потребителей и партнеров, повышения эффективности и положительных результатов деятельности Общества на следующий год.

Председатель Совета Директоров ОАО "Псковэнергосбыт"

Стаканов Е.В.

Генеральный директор ОАО "Псковэнергосбыт"

Горшкова С.В.



Раздел 2

Общие сведения.
Положение Общества в отрасли.

2.1 Географическое положение.

ОАО "Псковэнергосбыт" занимается сбытовой деятельностью на территории всей Псковской области. В нашу зону ответственности входят все 24 района и наиболее крупные экономические центры - Псков и Великие Луки.

"Западный форпост России". Так часто называют город Псков и Псковскую область. История в тысячу с лишним лет. Культура и традиции. Архитектура и менталитет жителей приграничья.

Общая граница с тремя государствами - Латвией, Эстонией и Белоруссией протяженностью почти 800 километров. Автомобильные магистрали и сеть железных дорог соединяют Псков с Москвой и Санкт-Петербургом.

7

Отдельного внимания заслуживают климатические характеристики региона. Работа ОАО "Псковэнергосбыт" в сфере покупки электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии и мощности - во многом зависит от точности прогнозов диспетчерской службы по ежедневному потреблению энергии регионом.

Она складывается из многих факторов, в том числе и погодных. Среднегодовая температура для Псковской области: +5⁰, в наиболее холодном месяце (январь): -7,7⁰, в наиболее теплом (июль): +17,2⁰.

Город Псков - находится в зоне достаточного увлажнения, сумма осадков за год - 625 мм. Глубина промерзания почвы - 140 см.

Географическое соседство со странами Балтии - делает актуальным профессиональное сотрудничество и выход на международный рынок электроэнергии.

Близость к северной столице России позволяет оперативно реагировать на изменения социально-экономических факторов, повышать собственный уровень оказываемых услуг и чувствовать пульс энергетической отрасли в целом.

Географические координаты Пскова: широта 57° 50', долгота 28° 20'

2.2 Краткая история Общества.

Акционерное общество – союз многих лиц, для ведения какого-либо промышленного или торгового предприятия... Делами общества заведуют общие собрания акционеров разрешающие важнейшие вопросы, утверждающие отчеты и избирающие правления, советы и комитеты для непосредственного ведения предприятия и наблюдения за ходом его, и ревизионную комиссию для контроля действий правления. Отчеты А. предприятия публикуются во всеобщее сведение...

Малый энциклопедический словарь Брокгауза и Ефона

8

В ходе реформирования российской энергетической отрасли, 5 августа 2004 года на Заседании Совета Директоров ОАО "Псковэнерго" было принято решение об учреждении дочернего общества ОАО "Псковэнергосбыт" для выполнения сбытовых функций.

В настоящее время это - молодая, динамично развивающаяся организация, которая специализируется на энергосбытовой деятельности.

После учреждения, в течении 2004 года Общество выполняло функции агента ОАО "Псковэнерго" по покупке электроэнергии на оптовом рынке для всего региона. В ходе дальнейшего реформирования, договора с потребителями ОАО "Псковэнерго" были перезаключены на ОАО "Псковэнергосбыт".

"сбыт энергии (мощности)" – продажа конечным потребителям, в том числе на основании договоров энергоснабжения, электрической энергии (мощности) производителями электрической энергии (мощности), получающими ее от собственных генерирующих источников, и сбытовыми компаниями.

С 1 января 2005 года ОАО "Псковэнергосбыт" стал участником обращения электрической энергии на регулируемом секторе ОРЭМ. Это дало возможность самостоятельно покупать и продавать электроэнергию.

С этой целью Приказом Федеральной Службы по тарифам от 17 декабря 2004 года, компании присвоен статус субъекта оптового рынка.

Организация получила право на заключение договоров с поставщиками, что создало выгодные условия для работы.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ от 11 июля 2001 г. N 526
"О РЕФОРМИРОВАНИИ ЭЛЕКТРОЭНЕРГЕТИКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ"

В связи с предстоящими общими изменениями принципов торгов на оптовом рынке, ОАО "Псковэнергосбыт" с 1 апреля 2006 года готовится к работе в новых условиях - на новом оптовом рынке электроэнергии (мощности).

Выстроенная система отношений между энергосбытовой организацией, сетевой компанией и потребителями, позволяет избежать сбоев в снабжении и возникновения социальной напряженности.

За 2005 год ОАО "Псковэнергосбыт" реализовано электроэнергии на сумму 2 200 914 тысяч рублей.

Генеральным директором ОАО "Псковэнергосбыт" с момента его государственной регистрации назначена Светлана Горшкова. В 2005 году исполнился год с момента учреждения общества. На сегодняшний день за счет привлечения молодых квалифицированных специалистов штат ОАО Псковэнергосбыт увеличился.

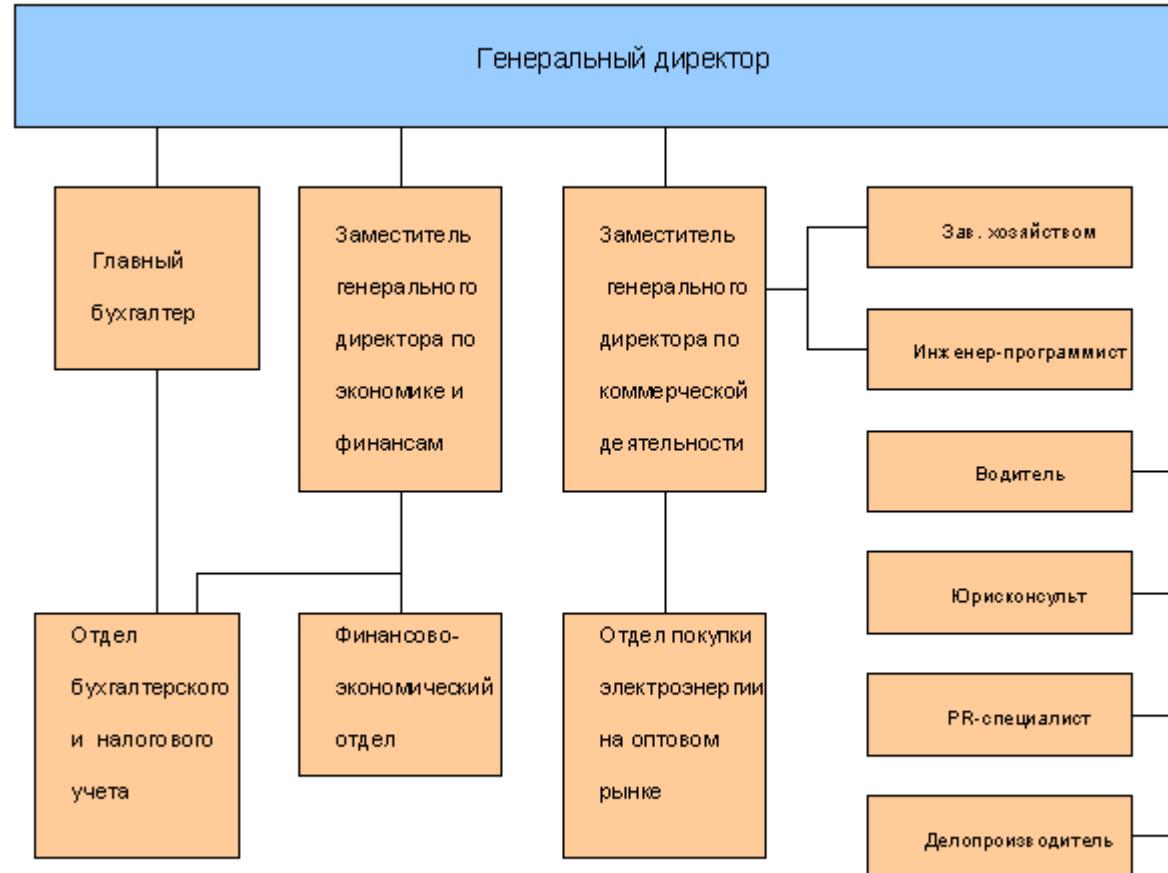
ОАО "Псковэнергосбыт" стал полноценным участником энергетического рынка. За 12 месяцев прошедшего года в федеральный бюджет перечислено 15 120 тысяч рублей налогов, из них 691 тысяча - единый социальный налог.

Подведены итоги первого самостоятельного года работы ОАО "Псковэнергосбыт". Результаты деятельности проанализированы с различных позиций. Эти выводы легли в основу планирования и подготовки к решению задач в 2006 году.

"целями реформирования электроэнергетики Российской Федерации являются обеспечение устойчивого функционирования и развития экономики и социальной сферы, повышение эффективности производства и потребления электроэнергии, обеспечение надежного и бесперебойного энергоснабжения потребителей".

ПОСТАНОВЛЕНИЕ от 11 июля 2001 г. N 526
"О РЕФОРМИРОВАНИИ ЭЛЕКТРОЭНЕРГЕТИКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ"

2.3 Организационная структура Общества



10

Значительная часть организационной структуры была сформирована в течение отчетного года. В процессе развития энергосбытовой деятельности в 2005 году перед Обществом встали задачи расширения кадрового потенциала и концентрации усилий на отдельных направлениях. В связи с постоянным усложнением схемы работы на оптовом рынке электроэнергии был значительно усилен отдел покупки электроэнергии.

В связи с появлением целевой задачи управления финансовыми потоками для своевременного исполнения финансовых обязательств был сформирован финансово-экономический отдел.

Параллельно возникла необходимость в появлении и усилении сервисных бизнес-процессов, таких как юридическое обеспечение, бухгалтерское обслуживание и пр.

К 2006 году сформирована структура, полностью отвечающая поставленным на следующий год задачам, адекватная характеру деятельности Общества.

2.4 Основные показатели.

ОАО "Псковэнергосбыт" осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, Указами Президента Российской Федерации, иными Постановлениями Правительства Российской Федерации, подзаконными актами министерств, федеральных служб и агентств, руководящими документами ОАО РАО "ЕЭС России", Уставом ОАО "Псковэнергосбыт" и локальными нормативными актами.

Миссия ОАО "Псковэнергосбыт" заключается в обеспечении потребителей бесперебойной поставкой электроэнергии в необходимых объемах. Деятельность любой коммерческой организации направлена на обеспечение безубыточной деятельности и получения прибыли. Поэтому при реализации заявленной миссии Общество ставит стратегическую цель - получение достаточного уровня прибыльности своей деятельности в интересах акционеров.

В ходе деятельности ОАО "Псковэнергосбыт" в течение 2005 года достигнуто следующее:

- Окончательно осуществлен плавный переход потребителей электроэнергии в Псковской области на обслуживание в ОАО "Псковэнергосбыт";
- Закрепление на достигнутом уровне четкого взаимодействия всех участников регионального розничного рынка электроэнергии в целях надежности энергоснабжения потребителей;
- ОАО "Псковэнергосбыт" успешно осуществляет деятельность на оптовом рынке электроэнергии в условиях постоянной законодательной смены "правил игры";
- Постепенная нормализация финансовых показателей

в течение года, резко ухудшившихся в переходный период реформирования энергосбытовой деятельности в Псковской области на стыке 2004/2005 гг.;

- Выход на положительную рентабельность энергосбытовой деятельности с середины 2005 года, формирование достаточного (по требованиям законодательства) собственного капитала и продолжение наращивания его объемов за счет прибыльной деятельности.

Таким образом, деятельность ОАО "Псковэнергосбыт" в 2005 году позволила Обществу сохранить баланс интересов потребителей и акционера компании при реализации миссии и стратегической цели.

ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ 2005г.

ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ 2005г.

Покупная электроэнергия, млн.кВтч	1 747
Полезный отпуск электроэнергии, млн.кВтч	1 454
Потери, млн.кВтч	293
Средний тариф на электроэнергию, руб/кВтч (без НДС)	
ВН (110 кВ)	1.26
СН (35 кВ)	1.60
СН (6, 10 кВ)	1.74
НН (0,4 кВ)	1.29
Количество работников на конец года, чел	20
Выручка от реализации, млн.руб	2 200.9
Себестоимость электроэнергии, млн.руб	2 101.2
Чистая прибыль, млн.руб	4.3
Рентабельность собственного капитала, %	94.0
Рентабельность общих активов, %	2.8

2.5 Конкурентное окружение Общества и факторы риска

Окружающая среда ОАО "Псковэнергосбыт" характеризуется отсутствием в Псковской области конкурентных сбытовых организаций. Общество занимает монопольное положение в энергоснабжении региональных потребителей.

На территории Псковской области отсутствуют потребители-субъекты оптового рынка электроэнергии. Это в значительной степени связано с отсутствием крупных промышленных потребителей, способных самостоятельно выйти на оптовый рынок электроэнергии. По этой же причине территория Псковской области в настоящий момент мало интересна конкурентным сбытовым компаниям из других регионов.

В настоящее время Общество обладает достаточным потенциалом, позволяющим осуществлять свою деятельность в соответствии с современными требованиями, предъявляемыми к электроэнергетике, а также объективно оценивает свои сильные и слабые стороны, свои возможности.



При планировании и разработке сценариев развития ОАО "Псковэнергосбыт" учитывает значительное число рисков. Управление рисками предполагает предупреждение рисков, существующих в производственной и финансовой сферах деятельности ОАО "Псковэнергосбыт" и минимизацию их вероятных негативных последствий.

Возможными рисками для ОАО "Псковэнергосбыт" являются следующие:

- риск принятия органами государственного регулирования тарифов, неадекватных затратам Общества;
- риск инфляции может привести к росту затрат ОАО "Псковэнергосбыт" и стать причиной снижения прибыли;
- процентные риски в части косвенного влияния колебаний процентных ставок по кредитам на результаты финансовой деятельности Общества;
- риск ликвидности - вероятность получения кассового разрыва из-за нехватки денежных средств для погашения обязательств в требуемые сроки.
- налоговые риски - риски исчисления и уплаты налогов, обусловленные различной трактовкой неоднозначных норм законодательства;
- риск снижение потребления региона и как следствие - снижение доходов Общества;
- низкий уровень доходов населения;
- риск неоплаты потребителями энергии;
- риск ответственности за недопоставленную или некачественную энергию перед потребителем при выходе из строя у сетевого предприятия какого-либо энергооборудования.

Все управленические решения, касающиеся деятельности Общества, направлены на минимизацию рисков. Влияние инфляции на финансовую устойчивость Общества прогнозируется при составлении его финансовых планов. Минимизировать риск ликвидности Обществу позволяет ежедневное планирование (бюджетирование) денежных поступлений и выплат. Ведется постоянное взаимодействие с органами государственного регулирования тарифов с целью утверждения экономически обоснованного уровня тарифов.

Раздел 3

Корпоративное управление.

3.1 Принципы и документы.

Система корпоративного управления ОАО "Псковэнергосбыт" основана на уважении прав и законных интересов всех участников. Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, принимающим решения по важнейшим вопросам его деятельности. Совет директоров осуществляет стратегическое управление, а также контроль за деятельностью единоличного исполнительного органа - Генерального директора Общества.

Корпоративное управление ОАО "Псковэнергосбыт" представляет собой систему отношений между ОАО "Псковэнерго" как 100%-ным акционером компании, членами Совета директоров и Генеральным директором. Основные полномочия по управлению компанией делегированы Совету директоров Общества. Совет директоров в целях обеспечения оперативного управления компанией избирает Генерального директора и в пределах действующего законодательства и Устава Общества осуществляет контроль за его деятельностью.

3.1.1. Обеспечение прав единственного акционера и потенциальных инвесторов.

Каждая обыкновенная акция Общества предоставляет акционеру, ее владельцу, одинаковый объем прав.

Владелец обыкновенных акций имеет право:

- участвовать лично или через представителей в Общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции;
- вносить предложения в повестку дня общего собрания в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Уставом Общества;
- получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в соответствии со статьей 91 Федерального закона "Об акционерных обществах", иными нормативными правовыми актами и Уставом Общества;
- получать дивиденды, объявленные Обществом;
- преимущественного приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им обыкновенных акций;
- в случае ликвидации Общества получать часть его имущества;
- осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

3.1.2. Прозрачность и информационная открытость.

Деятельность ОАО "Псковэнергосбыт" на электроэнергетическом рынке находит свое отражение в информационном пространстве региона. Приверженность компании принципам открытости и прозрачности во всех направлениях основывается на уважении к своим клиентам, акционерам и потенциальным инвесторам. Информационная политика общества в регионе проводится в русле общефедеральной, реализуемой ОАО РАО "ЕЭС России".

На уровне Псковской области среди СМИ распространяются пресс-релизы о произошедших и планируемых Обществом событиях и мероприятиях. Информация о деятельности компании публикуется в сети Интернет на наиболее рейтинговых и посещаемых ресурсах (на сайтах "Псковское Агентство Информации" и "Псковская Лента Новостей"). Ведется сотрудничество с печатными СМИ - официальной газетой Псковской области "Псковская правда" и еженедельником "Курьеръ. Псков - Великие Луки". Информационные сообщения ОАО "Псковэнергосбыт" неоднократно становились основой для новостных выпусков в радиоэфире ("Европа +", "Дорожное радио", "Псковское областное радио").

В течении последнего квартала 2005 года разрабатывался собственный корпоративный сайт www.pskovenergosbit.ru, который официально запущен в начале 2006 года.

На сайте представлена подробная информация о компании: общая характеристика, специфика деятельности, структура органов управления. Собственная новостная лента регулярно обновляется и сообщает об основных событиях и мероприятиях ОАО "Псковэнергосбыт", а также о жизни энергетической отрасли Псковской области.

В рубрике "Прямая речь" представлены официальные высказывания политических деятелей, руководителей и сотрудников как общероссийской электроэнергетики, так и региональной.

Для средств массовой информации и журналистов на сайте публикуются пресс-релизы, в которых будет сообщаться о текущих и планируемых мероприятиях. Отдельно можно познакомиться с акциями, проводимыми ОАО "Псковэнергосбыт" как на региональном, так и на федеральном уровнях.

Отдельное внимание на сайте отводится акционерам и инвесторам, которые могут познакомиться с годовым отчетом и всеми формами отчетности Общества, со структурой акционерного капитала и т.д.

Распоряжением руководства компании, в соответствии с информационной политикой РАО "ЕЭС России", в обществе появилась собственная пресс-служба. Основная цель ее работы - формирование позитивного имиджа ОАО "Псковэнергосбыт" на региональном уровне и в СМИ, а также регулярное раскрытие информации о деятельности организации на принципах открытости и достоверности.

**3.1.3 Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения, утвержденного распоряжением ФКЦБ от 04.04.2002 №421/р
"О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения"**

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдение	Примечание
Общее собрание акционеров			
1	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	не соблюдается	Уставом не предусмотрено
2	Наличие у акционеров возможностизнакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров - до даты окончания приема бюллетеней для голосования	соблюдается	В Уставе и внутренних документах такие ограничения не предусмотрены.
3	Наличие у акционеров возможностизнакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	не соблюдается	С 2006 года информация размещается на сайте Общества по адресу: www.pskovenergosbit.ru
4	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо,	соблюдается	В Уставе и внутренних документах такие ограничения не предусмотрены.
5	Наличие в уставе или внутренних документах общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	не соблюдается	Уставом и внутренними документами не предусмотрено
6	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	не соблюдается	Уставом и внутренними документами не предусмотрено
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	не соблюдается	Внутренними документами не предусмотрено
Совет директоров			
8	Наличие в уставе акционерного общества полномочия Совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	соблюдается	пп.13 п.12.1, ст.12 Устава: к компетенции Совета директоров относится утверждение годового (квартального) бизнес-плана, бюджета Общества и отчета об итогах выполнения бизнес-плана, бюджета Общества

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдение	Примечание
9	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	не соблюдается	в отношении финансовых рисков действует Положение о кредитной политике, утвержденное Советом директоров Общества (Протокол от 10.03.2005 №4)
10	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначенного общим собранием акционеров	не соблюдается	Уставом не предусмотрено
11	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	не соблюдается	Уставом не предусмотрено
12	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия трудовых договоров с генеральным директором и членами правления	соблюдается	п.16.5.ст.16 Устава: условия трудового договора генерального директора, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров
13	Наличие в уставе положения о необходимости присутствия в составе совета директоров в акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	не соблюдается	Уставом не предусмотрено
14	Наличие в составе совета директоров в акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	не соблюдается	
15	Отсутствие в составе совета директоров в акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	соблюдается	Согласно информации, которой располагает Общество, указанные лица в составе Совета директоров отсутствуют
16	Отсутствие в составе совета директоров в акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом.	соблюдается	Согласно информации, которой располагает Общество, указанные лица в составе Совета директоров отсутствуют
17	Избрание членов совета директоров кумулятивным голосованием.	соблюдается	п.4.ст.66 ФЗ «Об акционерных обществах». Общество имеет одного акционера
18	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте.	не соблюдается	Внутренние документы не содержат указанных требований

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдение	Примечание
19	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	не соблюдается	Внутренние документы не содержат указанных требований
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний Совета директоров не реже одного раза в шесть недель.	не соблюдается	Заседания Совета директоров проводятся не реже одного раза в квартал (п.15.2 ст.15 Устава)
21	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	соблюдается	Фактически заседания Совета директоров проводятся с указанной периодичностью
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения совета директоров.	соблюдается	ст.15 Устава, ст.6-10 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров, утвержденного Внеочередным общим собранием акционеров (Протокол от 24.12.2004 №24)
23	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности.	соблюдается	пп.18 п.12.1. ст.12 Устава: к компетенции Совета Директоров относится предварительное одобрение решений о совершении Обществом сделок, предметом которых является имущество, работы и услуги, стоимость которых составляет от 5 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества, определяемой на дату принятия решения о заключении сделки, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества
24	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации , необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредставление такой информации.	соблюдается	Ст. 3 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров
25	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
26	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества.	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдение	Примечание
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
29	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
30	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критерии подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области в вознаграждения.	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
33	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
34	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям).	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
37	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	не соблюдается	Комитеты при совете директоров не созданы
38	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечить обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров .	не соблюдается	Уставом не предусмотрено
Исполнительные органы			
39	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	не соблюдается	Уставом не предусмотрено

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдение	Примечание
40	Наличие в уставе или в внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	не соблюдается	В Уставе и внутренних документах не предусмотрено
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	соблюдается	Регламент по формированию Бизнес-плана и отчета об итогах его выполнения, утвержденный Советом директоров (Протокол от 07.12.2004 №2); Регламент по формированию бюджета и отчета об итогах его выполнения, утвержденный Советом директоров (Протокол от 07.12.2004 №2) Положение о кредитной политике, утвержденное Советом директоров Общества (Протокол от 10.03.2005 №9)
42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	соблюдается	Согласно информации, которой располагает Общество, указанные лица в составе исполнительных органов отсутствуют
43	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.	соблюдается	Согласно информации, которой располагает Общество, указанные лица в составе исполнительных органов отсутствуют
44	Наличие в уставе или в внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющему)	не соблюдается	Уставом и внутренними документами не предусмотрено
45	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности информировать об этом совет директоров	соблюдается	П.4.2.14. Трудового договора с Генеральным директором Общества
46	Наличие в уставе или в внутренних документах акционерного общества критерии отбора управляющей организации (управляющего)	не соблюдается	Уставом и внутренними документами не предусмотрено
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	не соблюдается	В соответствии с Регламентом по формированию Бизнес-плана и отчета об итогах его выполнения, утвержденным Советом директоров (Протокол от 07.12.2004 №2); Регламентом по формированию бюджета и отчета об итогах его выполнения, утвержденным Советом директоров (Протокол от 07.12.2004 №2) и Положением о кредитной политике, утвержденным Советом директоров Общества (Протокол от 10.03.2005 №9) предусмотрены ежеквартальные отчеты Генерального директора Совету директоров

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдение	Примечание
48	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	соблюдается	П.4.2.11., раздел 5 Трудового договора с Генеральным директором
Секретарь Общества			
49	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностным лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	не соблюдается	Решением Совета директоров и внутренними документами назначены лица, не состоящие в штате Общества, в обязанности которых входит решение перечисленных задач
50	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	соблюдается	Ст.4 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров
51	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	не соблюдается	Уставом указанные требования не предусмотрены
Существенные корпоративные действия			
52	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	не соблюдается	Уставом и внутренними документами не предусмотрено
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	соблюдается	Ст.ст.77 и 78 ФЗ РФ «Об акционерных обществах»
54	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	не соблюдается	Уставом не предусмотрено
55	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	не соблюдается	Уставом не предусмотрено
56	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащим им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	соблюдается	В Уставе данное положение отсутствует
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	не соблюдается	Уставом не предусмотрено

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдение	Примечание
Раскрытие информации			
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	не соблюдается	Положение не утверждено
59	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	не соблюдается	Внутренними документами не предусмотрено
60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	не соблюдается	Внутренними документами не предусмотрено
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	не соблюдается	В 2005 году информация об Обществе раскрывалась на сайте акционера, однако велась работа по созданию сайта Общества, который в 2006 году был открыт
62	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказывать существенное влияние	не соблюдается	Внутренними документами не предусмотрено
63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	не соблюдается	Внутренними документами не предусмотрено
64	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг общества	не соблюдается	Документ не утвержден
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	не соблюдается	Внутренними документами не предусмотрено
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	не соблюдается	Контрольно-ревизионная служба не создана
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	не соблюдается	Контрольно-ревизионная служба не создана
68	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	не соблюдается	Контрольно-ревизионная служба не создана

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдение	Примечание
69	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	не соблюдается	Контрольно-ревизионная служба не создана
70	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	не соблюдается	Контрольно-ревизионная служба не создана
71	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества	не соблюдается	Контрольно-ревизионная служба не создана
72	Наличие в уставе акционерного общества – не соблюдается требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	не соблюдается	Контрольно-ревизионная служба не создана
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	не соблюдается	Внутренними документами не предусмотрено
74	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	соблюдается	В соответствии с Уставом Положение о Ревизионной комиссии Общества утверждено Общим собранием акционеров (Протокол от 24.12.2004 №24)
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	не соблюдается	Комитеты при Совете директоров не созданы
Дивиденды			
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	не соблюдается	Положение о дивидендной политике не утверждено
77	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	не соблюдается	Положение о дивидендной политике не утверждено
78	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	не соблюдается	Положение о дивидендной политике не утверждено

24

3.2 Информация об органах управления и контроля Общества.

3.2.1. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава в новой редакции;
- 2) реорганизация Общества;
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 5) увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;
- 6) уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;
- 7) дробление и консолидация акций Общества;
- 8) принятие решения о размещении Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;
- 9) избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 10) избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 11) утверждение Аудитора Общества;
- 12) принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему);
- 13) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года;
- 14) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года
- 15) определение порядка ведения Общего собрания акционеров Общества;
- 16) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона "Об акционерных обществах";

17) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона "Об акционерных обществах";

18) принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;

19) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;

20) принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и (или) компенсаций;

21) принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций;

22) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах".

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

Решения по вопросам, указанным в подпунктах 2, 5, 7, 12, 16-19, принимаются Общим собранием акционеров только по предложению Совета директоров Общества.

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

В 2005 году Устав общества, определяющий порядок принятия решений по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, размещался на сайте акционера Общества. С 2006 года Общество размещает указанную информацию на собственном сайте по адресу <http://www.pskovenergosbit.ru/act/ustav/>.

Обзор собраний акционеров Общества.

С момента создания ОАО "Псковэнергосбыт" было проведено три Общих собрания акционеров - 1 годовое и 2 внеочередных.

За отчетный период проведено 1 годовое и 1 внеочередное Общее собрание акционеров.

В повестку дня годового Общего собрания акционеров (Протокол от 16.06.2005 №12) были включены следующие вопросы:

- об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о прибылях и убытках Общества, а также о распределении прибыли (в том числе о выплате дивидендов) и убытков Общества по результатам 2004 финансового года;

- об избрании членов Совета директоров Общества;
- об избрании членов ревизионной комиссии Общества;
- об утверждении аудитора Общества.

На внеочередном Общем собрании акционеров, состоявшемся 14.10.2005 (Протокол №25), рассматривались следующие вопросы:

- об определении количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций ОАО "Псковэнергосбыт" и прав, предоставляемых этими акциями;
- о внесении изменений и дополнений в Устав ОАО "Псковэнергосбыт".

Все вопросы, внесенные в повестку дня Общих собраний акционеров, были рассмотрены, по итогам голосования решения по ним были приняты.

«ходит учи-хорошо, а где не положено по штамповому расписанию.» А.Рас

3.2.1 Совет директоров.

Совет директоров является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство его деятельностью, контролирует исполнение решений общего собрания акционеров и обеспечение прав и законных интересов акционеров, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Совет директоров является органом управления Общества, осуществляющим общее руководство деятельностью Общества.

Состав Совета директоров ежегодно избирается годовым общим собранием акционеров в количестве 5 человек.

Деятельность Совета директоров и его компетенция регламентируются Уставом и Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО "Псковэнергосбыт". (протокол Внеочередного общего собрания акционеров от 24.12.2004 N24)

Работу Совета директоров организует Председатель Совета директоров Общества.

Председатель Совета директоров избирается членами Совета директоров Общества из их числа большинством голосов от общего числа членов Совета директоров. Он утверждает повестки дня заседаний Совета директоров.

Члены Совета директоров в рамках компетенции Совета директоров вправе:

- получать информацию о деятельности Общества, в том числе составляющую коммерческую тайну Общества, знакомиться со всеми нормативами, учетными, отчетными, договорными и прочими документами Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества;

- вносить письменные предложения по формированию плана работы Совета директоров.

Организация работы Совета директоров.

1) Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с утвержденным Планом работы Совета директоров, а также по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал.

2) План работы Совета директоров должен включать:

- вопросы, подлежащие рассмотрению на заседаниях Совета директоров Общества в текущем году (поквартально);
- график проведения заседаний Совета директоров;
- перечень лиц (органов управления Общества), ответственных за подготовку вопросов к рассмотрению на заседаниях Совета директоров (члены Совета директоров, Генеральный директор).

3) План работы Совета директоров формируется на основе предложений членов Совета директоров, Ревизионной комиссии, Аудитора и Генерального директора Общества.

4) В случае необходимости Председатель Совета директоров может принять решение о проведении внепланового заседания Совета директоров.

Основные нормы Положения о порядке созыва и проведения Совета директоров.

1) Заседание Совета директоров созывается Председателем Совета директоров. В случае отсутствия Председателя Совета директоров Общества его функции осуществляют лицо, избираемое из числа членов Совета директоров большинством голосов членов Совета директоров Общества (Заместитель Председателя Совета директоров). Первое заседание Совета директоров, избранного в новом составе, созывается одним из членов Совета директоров Общества путем направления уведомления о созыве заседания всем остальным членам Совета директоров, а также в Общество на имя Генерального директора:

- в соответствии с графиком проведения заседаний Совета директоров, утвержденным Планом работы Совета директоров;
- по собственной инициативе Председателя Совета директоров Общества;
- по письменному требованию члена Совета директоров, Ревизионной комиссии Общества, Аудитора Общества, Генерального директора.

Требование о созыве заседания Совета директоров должно содержать:

- указание на инициатора проведения заседания;
- формулировки вопросов повестки дня;
- мотивы вынесения вопросов повестки дня;
- информацию (материалы) по вопросам повестки дня;
- проекты решений по вопросам повестки дня.

3) Требование о созыве заседания Совета директоров должно быть оформлено письменно и подписано лицом, требующим его созыва. Требование Ревизионной комиссии о созыве заседания Совета директоров подписывается Председателем Ревизионной комиссии.

Требование о созыве заседания Совета директоров с приложением всех необходимых материалов (информации) сдается в канцелярию Общества с направлением копий всех документов Председателю Совета директоров.

4) Председатель Совета директоров имеет право включить поступившие предложения в повестку дня очередного заседания Совета директоров или созвать внеплановое заседание.

5) Материалы (информация) по вопросам повестки дня может быть представлена членам Совета директоров Общества лично, факсимальным сообщением или электронной почтой, при этом уведомление о проведении заседания Совета директоров должно быть представлено членам Совета директоров Общества факсимальным сообщением или в оригинале.

6) Решения на заседании Совета директоров Общества принимаются большинством голосов присутствующих на заседании членов Совета директоров, за исключение случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

По решению Председателя Совета директоров заседание Совета директоров может быть проведено в очно-заочной форме. Информация об этом должна указываться в уведомлении о проведении заседания.

* Основные нормы Положения о порядке созыва и проведения Совета директоров с 2006 года размещаются на сайте Общества по адресу www.pskovenergosbit.ru/about/docs/.

**Положение о выплате членам Совета директоров
ОАО "Псковэнергосбыт" вознаграждений и
компенсаций.**

На Внеочередном общем собрании акционеров 24.12.2004г. было утверждено Положение о выплате членам Совета директоров ОАО "Псковэнергосбыт" вознаграждений и компенсаций.(протокол №25). Данное Положение разработано в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" и устанавливает размеры и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров ОАО "Псковэнергосбыт".

Выплата вознаграждений и компенсаций производится Обществом в денежной форме и состоит из вознаграждений:

1) За участие в заседании Совета директоров (независимо от формы его проведения) члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной трем минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленным отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ (далее - Соглашение) на день проведения заседания Совета директоров Общества, с учетом индексации, установленной Соглашением, в течение семи календарных дней после проведения заседания Совета директоров Общества.

2) По результатам финансового года (или по результатам первого квартала /полугодия/ девяти месяцев) при принятии общим собранием акционеров Общества решения о выплате дивидендов по обыкновенным акциям Общества.

$$S = \frac{d \cdot n}{50 \cdot x \cdot m}$$

S - сумма вознаграждения одного члена Совета директоров Общества по результатам финансового года (или по результатам первого квартала / полугодия / девяти месяцев);

d - сумма, направленная по решению общего собрания акционеров Общества на выплату дивидендов по результатам финансового года (или по результатам первого квартала / полугодия / девяти месяцев);

n - количество заседаний Совета директоров Общества, в которых принимал участие член Совета директоров (независимо от формы их поведения) в период между общими собраниями акционеров на которых принимается решение о выплате дивидендов на обыкновенные акции Общества;

x - число членов Совета директоров Общества по Уставу;

m - количество заседаний Совета директоров Общества в период между общими собраниями акционеров (независимо от формы их проведения) на которых принимается решение о выплате дивидендов на обыкновенные акции Общества. Размер вознаграждений выплачиваемых Председателю Совета директоров Общества увеличивается на 50%.

3) Каждому члену Совета директоров Общества компенсируются фактически понесенные им расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров Общества (проезд, проживание, питание и т.д.).

Основные вопросы компетенции Совета директоров Общества.

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие основные вопросы:

- Определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- Размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных законодательством РФ и настоящим Уставом;
- Утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг, а также отчетов об итогах приобретения акций Общества;
- Избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- Рекомендации Общему собранию акционеров Общества по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций определение размера оплаты услуг Аудитора;
- Утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;
- Утверждение годового (квартального) бизнес-плана, бюджета Общества и отчета об итогах выполнения бизнес-плана, бюджета Общества;
- Выдвижение Обществом кандидатур для избрания на должность единоличного исполнительного органа, в иные органы управления, органы контроля, а также кандидатуры аудитора организаций, в которых участвует Общество, осуществляющих производство, передачу, диспетчирование, распределение и сбыт электрической и тепловой энергии, а также ремонтные и сервисные виды деятельности;
- Иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Федеральным законом "Об акционерных обществах" и настоящим Уставом.

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение Генеральному директору Общества.

* Основные вопросы компетенции Совета директоров Общества, с 2006 года размещаются на сайте Общества по адресу www.pskovenergosbit.ru/about/docs/.

Состав Совета директоров.

31



Стаканов Евгений Викторович

Председатель Совета директоров ОАО "Псковэнергосбыт".

Место работы, должность: Начальник Псковского межрайонного отделения
ОАО "Псковэнергоаент".

Гражданство: гражданин России.

Дата рождения: 30.06.1958 года.

Образование: Северо-Западная Академия Государственной службы

Специальность по образованию: менеджер.

Дата избрания в Совет директоров: 16.06.2005г.

Информация о владении акциями Общества: не владеет.

Профессиональная деятельность за последние 5 лет:

2001 - 2004: Филиал ОАО "Псковэнерго" "Энергосбыт", Начальник Псковского городского отделения

2004 - 2005: ОАО "Псковэнергоаент", Начальник Псковского городского отделения

2005 - наст. время: ОАО "Псковэнергоаент" Начальник Псковского межрайонного отделения.

Размер вознаграждения и компенсация расходов за работу в Совете директоров ОАО "Псковэнергосбыт":
49 248 руб. (в денежной форме).

Волков Максим Леонидович

Место работы, должность: Начальник Отдела по взаимодействию с акционерами и организации мер по поддержанию ликвидности Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами Корпоративного центра.

Гражданство: гражданин России.

Дата рождения: 8 февраля 1982 года.

Образование: высшее, Московский гуманитарный университет, юриспруденция, гражданско-правовая специализация.

Специальность по образованию: юрист - специалист в области корпоративного управления и корпоративных финансов.

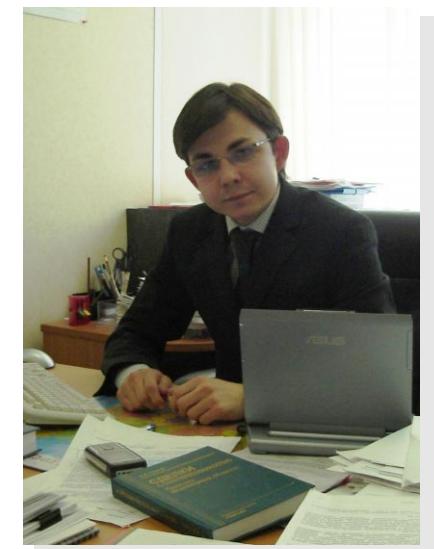
Дата избрания в Совет директоров: 16.06.2005г.

Информация о владении акциями Общества: не владеет.

Профессиональная деятельность за последние 5 лет:

2002 - 2003: ООО "Агентство путешествий Гринэксп", юрисконсульт; 2003: ЗАО "Агентство корпоративных технологий Паритет", юрисконсульт; 2004: ОАО РАО "ЕЭС России", Специалист 1 категории Отдела анализа и контроля Департ. корпоративной политики, Ведущий эксперт Отдела анализа и контроля Департ. корпоративного управления Корпоративного центра; 2004 - 2005: ОАО РАО "ЕЭС России", Главный эксперт Отдела анализа и контроля Департ. корпоративного управления Корпоративного центра. 2005 - наст. время: Начальник Отдела по взаимодействию с акционерами и организации мер по поддержанию ликвидности Департ. корпоративного управления и взаимодействия с акционерами Корпоративного центра.

Размер вознаграждения и компенсация расходов за работу в Совете директоров ОАО "Псковэнергосбыт": 73 891 руб.(в денежной форме).





Горшкова Светлана Васильевна

Место работы, должность: ОАО "Псковэнергосбыт", генеральный директор.

Гражданство: гражданин России.

Дата рождения: 8 января 1971 года.

Образование: высшее, ПГПИ им. Кирова С.М.

Специальность по образованию: преподаватель математики - физики.

Повышение квалификации: Петербургский энергетический институт повышения квалификации руководящих работников и специалистов.

Дата избрания в Совет директоров: 16.06.2005г.

Информация о владении акциями Общества: не владеет.

Профессиональная деятельность за последние 5 лет:

2000: АО "Псковэнерго" "Энергосбыт", инженер 2 категории диспетчерского отдела, Заместитель начальника диспетчерского отдела; 2002 - 2004: АО "Псковэнерго" "Энергосбыт", Начальник диспетчерского отдела; 2004: ОАО "Псковэнерго", Заместитель начальника службы энергетических режимов и работе с оптовым рынком РДУ, Начальник отдела сопровождения рынка электрической энергии Департамента оперативно-технологического управления; 2004 - наст. время: ОАО "Псковэнергосбыт", генеральный директор.

Размер вознаграждения и компенсация расходов за работу в Совете директоров ОАО "Псковэнергосбыт": 63 696 руб. (в денежной форме).

Новиков Николай Валентинович



Место работы, должность: Советник Фонда "Институт профессиональных директоров"

Гражданство: гражданин России.

Дата рождения: 15 июля 1963 года.

Образование: высшее, Уральский политехнический институт, В настоящее время студент Уральского государственного экономического университета

Специальность по образованию: инженер-физик, кандидат физико-математических наук.

Дата избрания в Совет директоров: 16.06.2005г.

Информация о владении акциями Общества: не владеет.

Профессиональная деятельность за последние 5 лет:

2001: Представительство ОАО РАО "ЕЭС России" "Уралэнерго", ведущий специалист; 2001 -2002: Представительство ОАО РАО "ЕЭС России" "Уралэнерго", главный специалист; 2002 - 2003: Представительство ОАО РАО "ЕЭС России" "Уралэнерго", Советник генерального директора по работе Совета директоров; 2003 - наст. время: Фонд "Институт профессиональных директоров", Советник.

Размер вознаграждения и компенсация расходов за работу в Совете директоров ОАО "Псковэнергосбыт": 63 696 руб.(в денежной форме).



Ковалев Андрей Викторович

Место работы, должность: Начальник экономического управления ОАО "Мосэнергосбыт".

Гражданство: гражданин России.

Дата рождения: 21 сентября 1977 года.

Образование: Волгоградский государственный технический университет, кандидат экономических наук.

Специальность по образованию: экономист.

Дата избрания в Совет директоров: 16.06.2005г.

Информация о владении акциями Общества: не владеет.

Профессиональная деятельность за последние 5 лет:

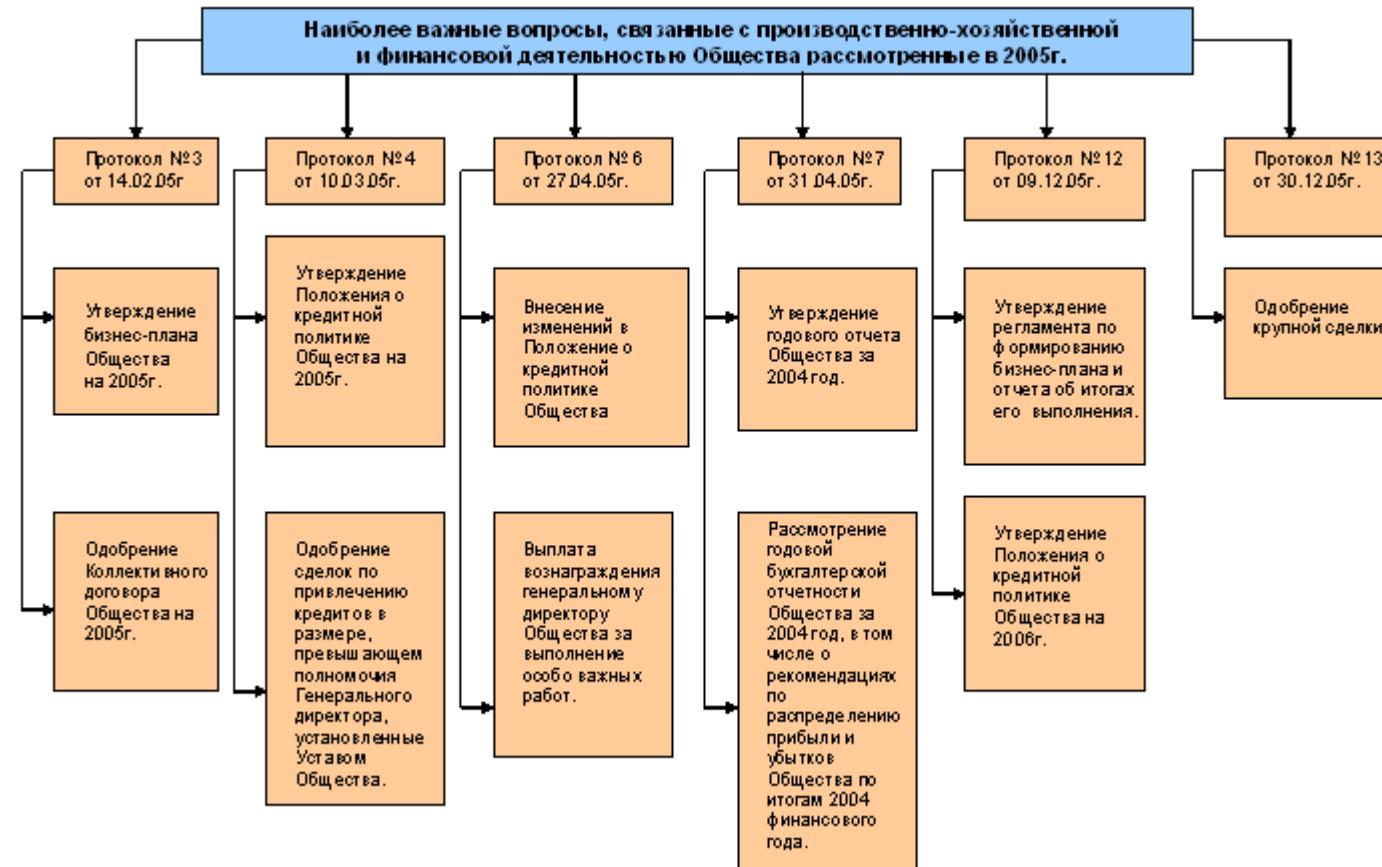
2001: ОАО "Волгоградэнерго", инженер; 2003 - 2005: Менеджер Управления по созданию ГП Бизнес-Единица №1 ОАО РАО "ЕЭС России"; 2005- наст. время: Начальник экономического управления ОАО "Мосэнергосбыт".

Размер вознаграждения и компенсация расходов за работу в Совете директоров ОАО "Псковэнергосбыт": 63 696 руб.(в денежной форме).

Обзор наиболее важных решений Советов Директоров.

В 2005 году было проведено 11 заседаний Совета директоров Общества. Наиболее важные вопросы, связанные с производственно-хозяйственной и финансовой деятельностью Общества, представлены в Блок-схеме:

34



Наиболее важный вопрос, рассматриваемый Советом директоров - это одобрение крупной сделки.

- Наименование банка - ОАО "Банк УралСиб",
- Вид кредита - траншевая кредитная линия,
- Лимит кредитной линии - 80 млн.рублей,
- Срок действия - до 30.06.06года,
- Без обеспечения,
- Срок транша - не более 1 месяца,
- Без комиссии,
- Процентная ставка - не выше лимита стоимостных параметров заимствований, утвержденного Советом директоров Общества.

3.2.2 Ревизионная комиссия.

Внеочередным Общим собранием акционеров ОАО "Псковэнергосбыт" 24 декабря 2004 года протоколом №25 утверждено Положение о Ревизионной комиссии открытого акционерного общества "Псковэнергосбыт" и Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "Псковэнергосбыт" вознаграждений и компенсаций.

Ревизионная комиссия является органом внутреннего контроля общества, осуществляющим функции внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью в Обществе. Состав Ревизионной комиссии ежегодно избирается общим собранием акционеров. Деятельность Ревизионной комиссии регламентируется уставом и Положением о ревизионной комиссии, которое утверждается общим собранием акционеров. На внеочередном общем собрании Ревизионная комиссия была избрана в составе 3 человек.

Основные нормы Положения о ревизионной комиссии.

35

Главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

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

К полномочиям Ревизионной комиссии Общества относятся:

1. беспрепятственный допуск во все служебные помещения Общества;
2. опечатывание денежных хранилищ, материальных складов, архивов и других служебных помещений Общества на период проведения проверки сохранности находящихся в них ценностей и документов;
3. изъятие из дел отдельных документов (с оставлением в дела акта изъятия и копий изъятых документов), если в ходе проверки будут обнаружены подделки, подлоги или иные злоупотребления;
4. получение от должностных лиц органов управления Общества, руководителей и сотрудников структурных подразделений исполнительного аппарата Общества письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проведения проверок;
5. выдачу предписаний лицам органов управления Общества, руководителям структурных подразделений исполнительного аппарата Общества о принятии ими безотлагательных мер в связи с выявленными нарушениями, если не принятие таких мер может повлечь утрату ценностей, документов или способствовать дальнейшим злоупотреблениям;
6. требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества, заседания Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением;
7. запрашивать у должностных лиц органов управления Общества, руководителей обособленных подразделений Общества и структурных подразделений исполнительного аппарата Общества документы и материалы, необходимые для проведения проверок Ревизионной комиссией финансовой и хозяйственной деятельности Общества;
8. выносить на рассмотрение должностных лиц органов управления Общества вопрос о применении мер дисциплинарной и материальной ответственности к сотрудникам Общества, включая должностных лиц органов управления Общества, в случае нарушения ими Устава Общества и внутренних документов Общества.

Основные нормы Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "Псковэнергосбыт" вознаграждений и компенсаций.

Положение разработано в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" и устанавливает размеры и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии ОАО "Псковэнергосбыт".

1. Выплата вознаграждений и компенсаций производится обществом в денежной форме.
2. Выплата компенсаций.

Члену Ревизионной комиссии Общества компенсируются фактически понесенные им расходы, связанные с участием в заседании Ревизионной комиссии Общества и проведении проверки (проезд, проживание, питание и т.д.).

Выплата компенсаций производится Обществом в двухнедельный срок после предоставления документов, подтверждающих произведенные расходы.

3. Выплата вознаграждений.

За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной одной минимальной месячной тарифной ставке рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ (далее - Соглашение) на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением.

Выплата указанного в настоящем пункте вознаграждения производится в недельный срок после составления заключения по результатам проведенной проверки (ревизии).

За каждую проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества может выплачиваться дополнительное вознаграждение в размере суммы, не превышающей пяти минимальных месячных ставок рабочего первого разряда, установленных Соглашением, с учетом индексации, установленной Соглашением.

Порядок и сроки выплаты дополнительного вознаграждения определяются Советом директоров Общества.

Размер вознаграждений, выплачиваемых Председателю Ревизионной комиссии Общества в соответствии с п.3.1. и 3.2. настоящего Положения, увеличивается на 50%.

4. Выплата вознаграждений и компенсаций привлеченным Ревизионной комиссией специалистам (экспертам), не являющимися членами Ревизионной комиссии Общества, производится Обществом на основании заключаемых ими с Обществом договоров. Условия таких договоров утверждаются Советом директоров Общества.

5. На отдельные категории лиц, в том числе государственных служащих и адвокатов, являющихся членами Ревизионной комиссии Общества, действия настоящего Положения распространяется с учетом ограничений и требований, установленных действующим законодательством для таких категорий лиц.

Состав Ревизионной комиссии.



Барканова Елизавета Васильевна

Место работы, должность: ОАО "Псковэнерго", начальник отдела налогового учета и отчетности Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности.

Гражданство: гражданин России.

Дата рождения: 10.10.1958 года.

Образование: высшее, Ленинградский финансово-экономический институт им. Вознесенского, бухгалтерский учет.

Специальность по образованию: экономист.

Дата избрания в состав Ревизионной Комиссии: 16.06.2005г.

Информация о владении акциями Общества: не владеет.

Профессиональная деятельность за последние 5 лет:

2001-2002: завод "АТС", главный бухгалтер;

2002 - наст. время: ОАО "Псковэнерго", начальник отдела налогового учета и отчетности.

37

Милюкова Наталья Николаевна

Место работы, должность: ОАО "Псковэнергосбыт", ведущий экономист.

Гражданство: гражданин России.

Дата рождения: 27.08.1952года.

Образование: Московский Кооперативный Институт, бухгалтерский учет.

Повышение квалификации: "Финансовые расчеты на оптовом рынке электроэнергии переходного периода".

Специальность по образованию: экономист.

Дата избрания в состав Ревизионной Комиссии: 16.06.2005г.

Информация о владении акциями Общества: не владеет.

Профессиональная деятельность за последние 5 лет:

2001 - 2004: ОАО "Псковэнерго", экономист;

2004 - наст.время: ОАО "Псковэнергосбыт", ведущий экономист.





Лелекова Марина Алексеевна

Место работы, должность: Заместитель Руководителя Дирекции финансового контроля и внутреннего аудита ОАО "ФСК ЕЭС".

Гражданство: гражданин России.

Дата рождения: 18.07.1961 года.

Образование: г.Владивосток, Дальневосточный институт Советской торговли.

Специальность по образованию: Экономика торговли.

Дата избрания в состав Ревизионной Комиссии: 16.06.2005г.

Информация о владении акциями Общества: не владеет.

Профессиональная деятельность за последние 5 лет:

2001: ОАО "Дальэнерго" г.Владивосток; Главный бухгалтер Ф-ла "Дальэнергосбыт"; 2001 - 2003: Представительство РАО "ЕЭС России" по управлению акционерными обществами Восточной части России "Востокэнерго" г.Хабаровск; Советник Ген. директора Представительства по работе Ревизионных комиссий; 2001 - 2004: Аудиторская фирма "АКФА" г. Владивосток; Директор по аудиту; 2003 - 2004: Фонд "Институт профессиональных директоров" г. Москва; Советник по работе Ревизионных комиссий; 2004 - наст. время: ОАО "Федеральная сетевая компания ЕЭС" г. Москва; Зам. руководителя, ведущий эксперт, главный специалист Дирекции финансового контроля и внутреннего аудита;

Размер вознаграждения Ревизионной комиссии за отчетный период составил 7 847 рублей.

Мы не привыкли верить надписям.
М.Ю.Лермонтов

3.2.3 Генеральный директор.



Горшкова Светлана Васильевна

Дата рождения: 8 января 1971 года

Место работы, должность: ОАО "Псковэнергосбыт", генеральный директор

Образование: высшее, ПГПИ им. Кирова С.М.

Повышение квалификации: Петербургский энергетический институт повышения квалификации руководящих работников и специалистов.

Специальность по образованию: преподаватель математики - физики

Профессиональная деятельность за последние 5 лет: 2000: АО "Псковэнерго" "Энергосбыт", инженер 2 категории диспетчерского отдела, Заместитель начальника диспетчерского отдела; 2002 - 2004: АО "Псковэнерго" "Энергосбыт", Начальник диспетчерского отдела; 2004: ОАО "Псковэнерго", Заместитель начальника службы энергетических режимов и работе с оптовым рынком РДУ, Начальник отдела сопровождения рынка электрической энергии Департамента оперативно-технологического управления; 2004 - наст. время: ОАО "Псковэнергосбыт", генеральный директор.

Дата избрания Генеральным директором: 13.08.2004г.

Информация о владении акциями Общества: не владеет.

Член Совета директоров ОАО "Псковэнергосбыт".

Размер вознаграждения: в течение 2005 года материальное стимулирование Генерального директора (в том числе установление должностного оклада) осуществлялось согласно Положению о материальном стимулировании генерального директора Общества, утвержденных решениями Совета директоров Общества (Протокол №1 от 04.10.2004).

Информация о предъявлении исков: иски не предъявлялись.

Основные права и обязанности Генерального директора Общества.

Генеральный директор Общества является его единственным исполнительным органом и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

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

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

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

- обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач;
- организует ведение бухгалтерского учета и отчетности в Обществе;
- распоряжается имуществом Общества, совершает сделки от имени Общества, выдает доверенности, открывает в банках, иных кредитных организациях (а также в предусмотренных законом случаях - в организациях - профессиональных участниках рынка ценных бумаг) расчетные и иные счета Общества;
- издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- утверждает Положения о филиалах и представительствах Общества;
- утверждает организационную структуру Общества, штатное расписание и должностные оклады работников Общества;
- осуществляет в отношении работников Общества

права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством;

- распределяет обязанности между заместителями Генерального директора;
- представляет на рассмотрение Совета директоров отчеты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество;
- не позднее, чем за 45 (Сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчет, бухгалтерский баланс, счет прибылей и убытков Общества, распределение прибыли и убытков Общества;
- решает иные вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества.

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

Выдвижение кандидатур на должность Генерального директора Общества для избрания Советом директоров Общества осуществляется в порядке, определяемом регламентом деятельности Совета директоров Общества.

Права и обязанности Генерального директора по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и трудовым договором, заключаемым им с Обществом.

Условия трудового договора, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров Общества.

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

Совмещение Генеральным директором должностей в органах управления других организаций, а также иных оплачиваемых должностей в других организациях, допускается только с согласия Совета директоров Общества.

Права и обязанности работодателя от имени Общества в отношении Генерального директора Общества осуществляются Советом директоров.

Совет директоров вправе в любое время принять решение о прекращении полномочий Генерального директора Общества и об образовании новых исполнительных органов.

Прекращение полномочий Генерального директора осуществляется по основаниям, установленным законодательством Российской Федерации и трудовым договором, заключаемым им с Обществом.

По решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа Общества могут быть переданы по договору управляющей организации или управляющему.

Права и обязанности управляющей организации (управляющего) по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации и договором, заключаемым с Обществом.

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

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

Генеральный директор, исполняющий обязанности Генерального директора Общества, а равно управляющая организация (управляющий) при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должны действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и выполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.

Генеральный директор Общества, исполняющий обязанности Генерального директора Общества, а равно управляющая организация (управляющий) несут ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу их виновными действиями (бездействием), если иные основания и размер ответственности не установлены федеральными законами.

3.3. Акционерный капитал.

Сведения об акциях эмитента.

- Эмитент - Открытое акционерное общество "Псковэнергосбыт".
- Порядковый номер выпуска: 1.
- Категория: обыкновенные.
- Форма ценных бумаг: именные бездокументарные.
- Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 1 (Один) рубль 00 коп.
- Количество ценных бумаг выпуска: 100 000 (Столетие)
- Общий объем выпуска (по номинальной стоимости): 100 000 (Столетие) рублей 00 коп.
- Эмитентом размещено ценных бумаг выпуска: 100 000 (Столетие)
- Общий объем размещенного выпуска (по номинальной стоимости): 100 000 (Столетие) рублей 00 коп.)
- Сведения о государственной регистрации выпуска:
- Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: 31.12.2004 года.
- Государственный регистрационный номер: I-01-03189-D.
- Наименование регистрирующего органа: Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Северо-Западном федеральном округе.
- Способ размещения ценных бумаг: приобретение акций единственным учреждением при учреждении акционерного общества.
- Фактический срок размещения ценных бумаг: дата государственной регистрации акционерного общества как юридического лица-18.08.2004 года.
- Текущее состояние выпуска: размещение завершено.

Дополнительные сведения:

- рыночная цена (стоимость) ценных бумаг, допущенных к обращению через организатора торговли на рынке ценных бумаг, определенная в соответствии с требованиями, установленными Федеральной комиссией, а также методика определения рыночной цены ценных бумаг - акции ОАО "Псковэнергосбыт" не обращаются на рынке ценных бумаг;
- сумма основного долга и начисленных процентов по векселям, депозитным вкладам, сертификатам или иным не эмиссионным долговым ценным бумагам, срок погашения - не имеется;
- размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты - отсутствует;
- размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты - не определен;
- размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты - дивиденды не начислялись.

ОАО "Псковэнергосбыт" является регистратором Общества. Внеочередным Общим Собранием Акционеров (Протокол от 14.10.2005 № 25) были приняты изменения и дополнения к Уставу Общества, в соответствии с которыми Общество объявило дополнительно к размещенным акциям 3 400 000 (три миллиона четыреста тысяч) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая на общую номинальную стоимость 3 400 000 (три миллиона четыреста тысяч) рублей.

3.4. Аффилированные лица ОАО "Псковэнергосбыт".

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	4	5	6	7
1	Стаканов Евгений Викторович	Лицо является Председателем Совета директоров акционерного общества.	05.07.2005	0	0
2	Горшкова Светлана Васильевна	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества; 2. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.08.2004	0	0
3	Новиков Николай Валентинович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.08.2004	0	0
4	Ковалев Андрей Викторович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.08.2004	0	0
5	Волков Максим Леонидович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.08.2004	0	0
6	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Псковэнерго»	Лицо имеет право распоряжаться более 20 процентами голосующих акций общества	18.08.2004	100.00%	100.00%

43

3.5. Хроника сделок, совершенных Обществом за 2005 год.

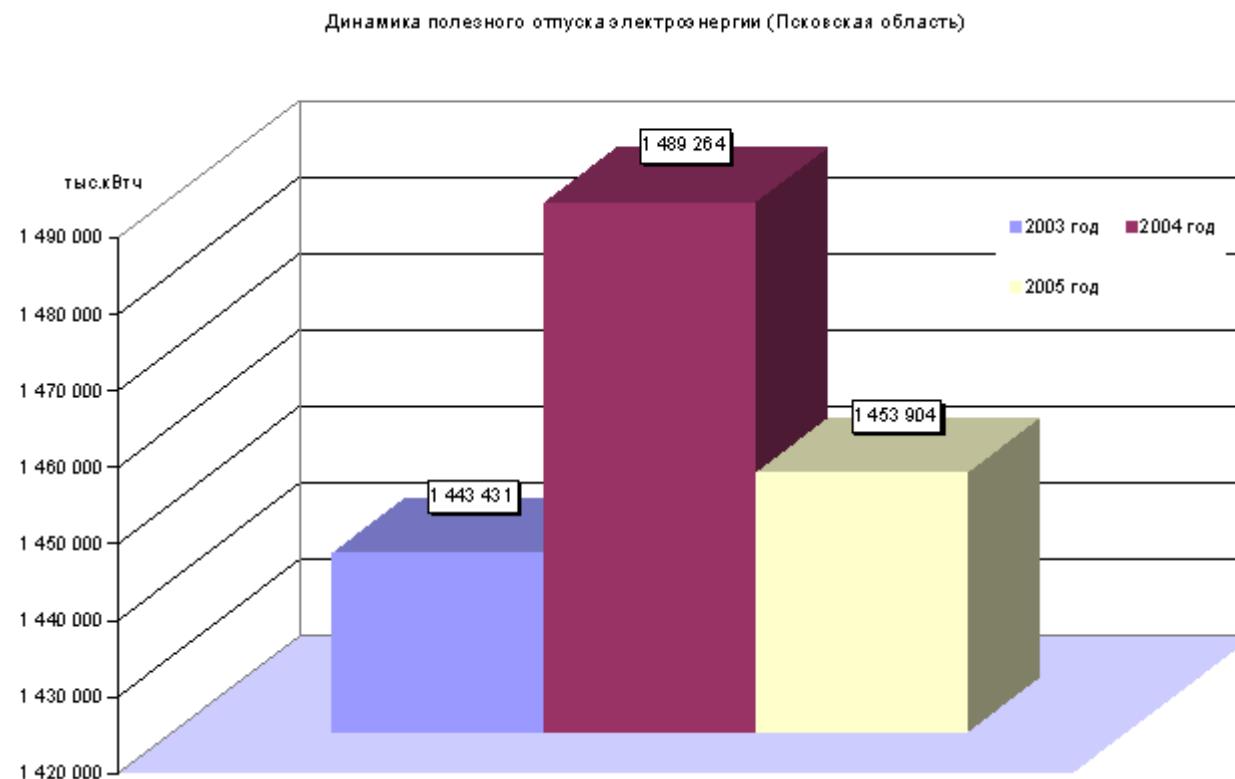
В 2005 году ОАО "Псковэнергосбыт" не совершало крупных сделок и сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

Раздел 4

Энергосбытовая деятельность.

4.1. Динамика полезного отпуска электроэнергии

Динамика полезного отпуска электроэнергии в Псковской области последние три года характеризовалась отсутствием четких тенденций.



45

В 2004 году зафиксирован статистический рост полезного отпуска электроэнергии более чем на 3 процента (за счет 4 квартала). В то же время в 2005 году полезный отпуск сократился на 2,4% от уровня 2004 года.

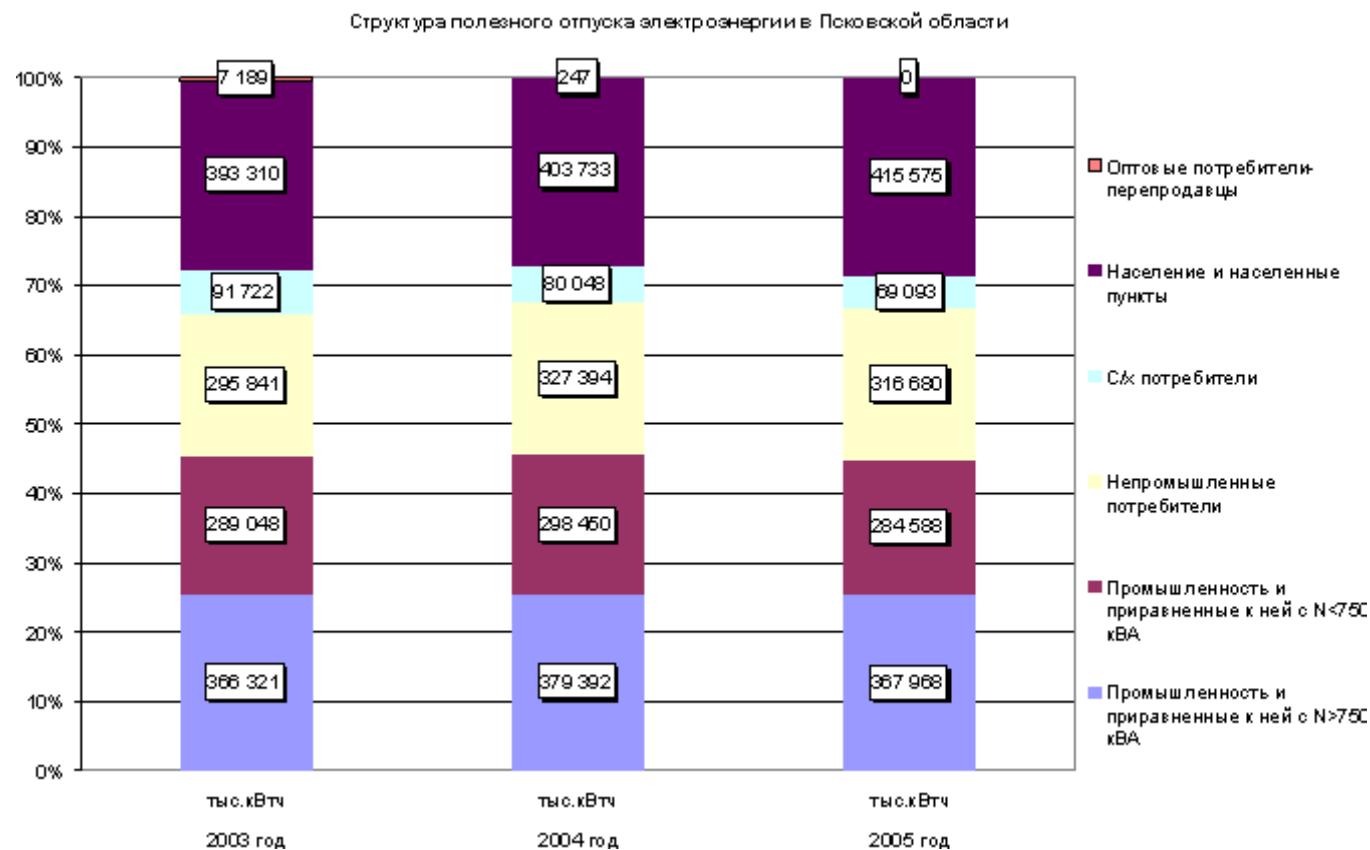
Такой дисбаланс в динамике вызван на рубеже 2004/2005 гг. передачей статуса энергоснабжающей организации в Псковской области от ОАО "Псковэнерго" к ОАО "Псковэнергосбыт".

В декабре 2004 года в целях нормализации учета и недопущения сбоев в переходном периоде расчетный период оплаты за потребленную электроэнергию для всех потребителей Псковской области был сдвинут на 31 декабря. В результате

увеличения расчетного периода в среднем с 30 до 41 дня полезный отпуск 2004 года статистически увеличился на 34,3 млн. кВтч за счет 2005 года.

Сравнительная структура полезного отпуска характеризуется высокой долей населения (включая населенные пункты) в электропотреблении - 28,6% в 2005 году. Причем последние три года доля данной группы ежегодно возрастает в среднем на половину процентных пункта, что свидетельствует об опережающем росте электропотребления бытовых абонентов.

46



Превалирующая в электропотреблении других регионов промышленность с мощностью более 750 кВА в Псковской области занимает лишь 25% в полезном отпуске электроэнергии.

Примерно одинаковую долю (около 20%) занимают промышленность с мощностью менее 750 кВА и непромышленные потребители, характеризуя Псковскую область как регион с превалированием потребителей с незначительной нагрузкой.

Оптовые потребители-перепродавцы как группа потребителей к началу энергосбытовой деятельности ОАО "Псковэнергосбыт" перестала существовать.

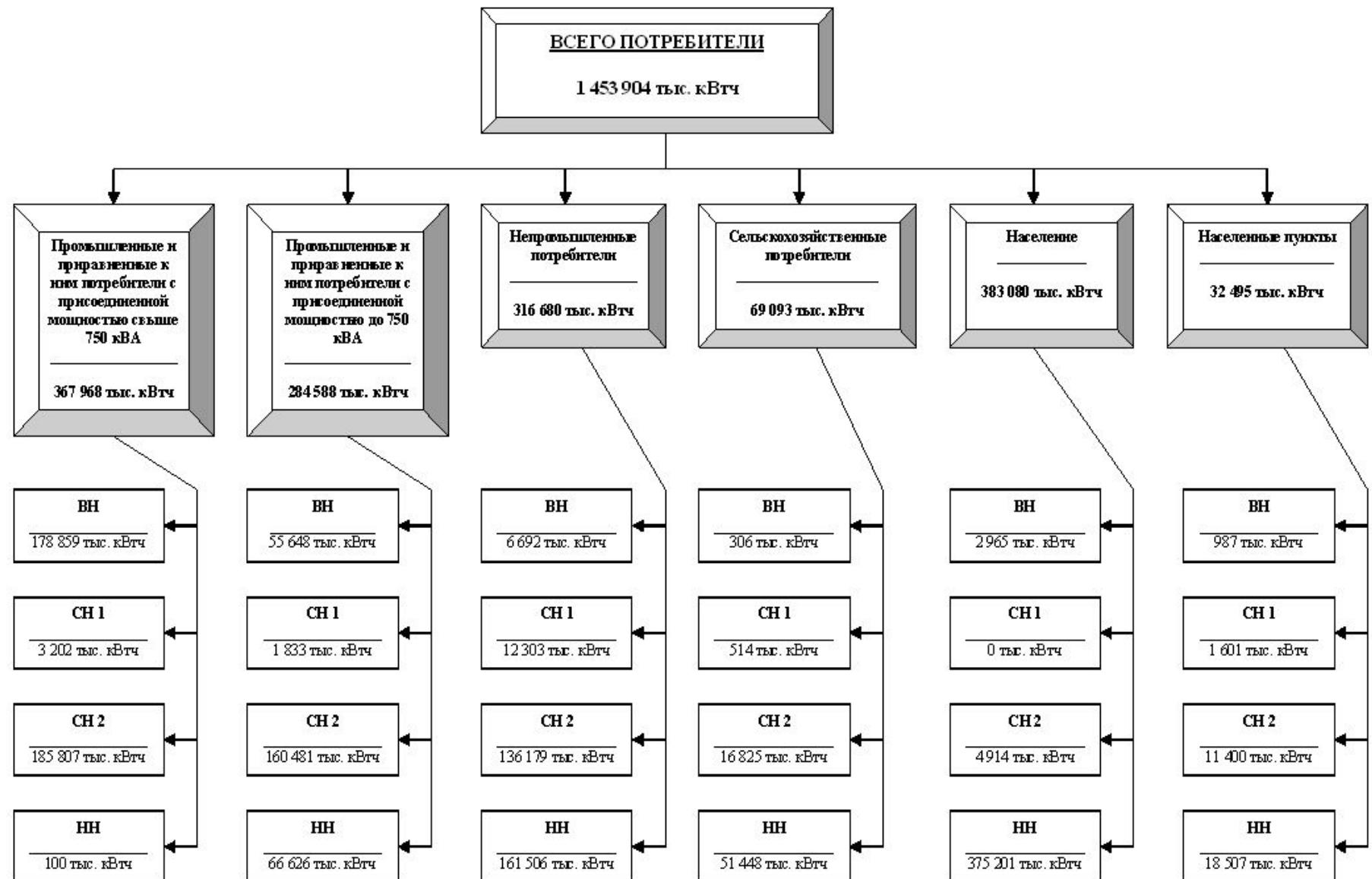
Распределение потребителей по форме присоединения к сети характеризуется следующими параметрами. Ввиду значительной доли полезного отпуска, приходящегося на население и непромышленных потребителей, около половины его (46,3% в 2005 году) приходится на низкое напряжение (0,4 кВ).

На напряжение 10 кВ приходится 35,5% полезного отпуска. 1,3% полезного отпуска приходится на сети напряжением 35 кВ. И по высокому напряжению (110 кВ) потребители получают лишь 16,9% от общего объема полезного отпуска.

Дадим потребителю не то, что он хочет – а то, в чем он нуждается.

Миадал

ПОТРЕБЛЕНИЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ В ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ В 2005 ГОДУ



4.1.1. Потребители электроэнергии

Для ОАО "Псковэнергосбыт" 2005 год - начало энергосбытовой деятельности. С 1 января 2005 года на основании полученного статуса субъекта оптового рынка ОАО "Псковэнергосбыт" начало продавать электрическую энергию на территории Псковской области. Были перезаключены договоры энергоснабжения со всеми потребителями региона, которые ранее получали электроэнергию от ОАО "Псковэнерго".

Количество договоров энергоснабжения	
	на 01.01.2006
ОАО "Псковэнерго"	1
Промышленность мощностью > 750 МВА	77
Промышленность мощностью < 750 МВА	979
Сельское хозяйство	467
Непромышленные потребители	5 006
в т.ч. предприниматели	1 780
Население	398 055
ВСЕГО	404 585

В настоящее время у ОАО "Псковэнергосбыт" на обслуживании находится более 400 тысяч потребителей электроэнергии, совокупное потребление которых в 2005 году составило 1 453,9 млн. кВтч. Выручка по основной деятельности (реализация электроэнергии потребителям Псковской области) ОАО "Псковэнергосбыт" по итогам года - 2107,4 млн. рублей (без НДС).

В соответствии со структурой полезного отпуска электроэнергии наибольший доход организации принесли четыре группы потребителей:

- промышленность N > 705 кВА - 561,7 млн. руб.
- промышленность N > 705 кВА - 489,8 млн. руб.
- непромышленные потребители - 579,5 млн. руб.
- население - 422,6 млн.руб.

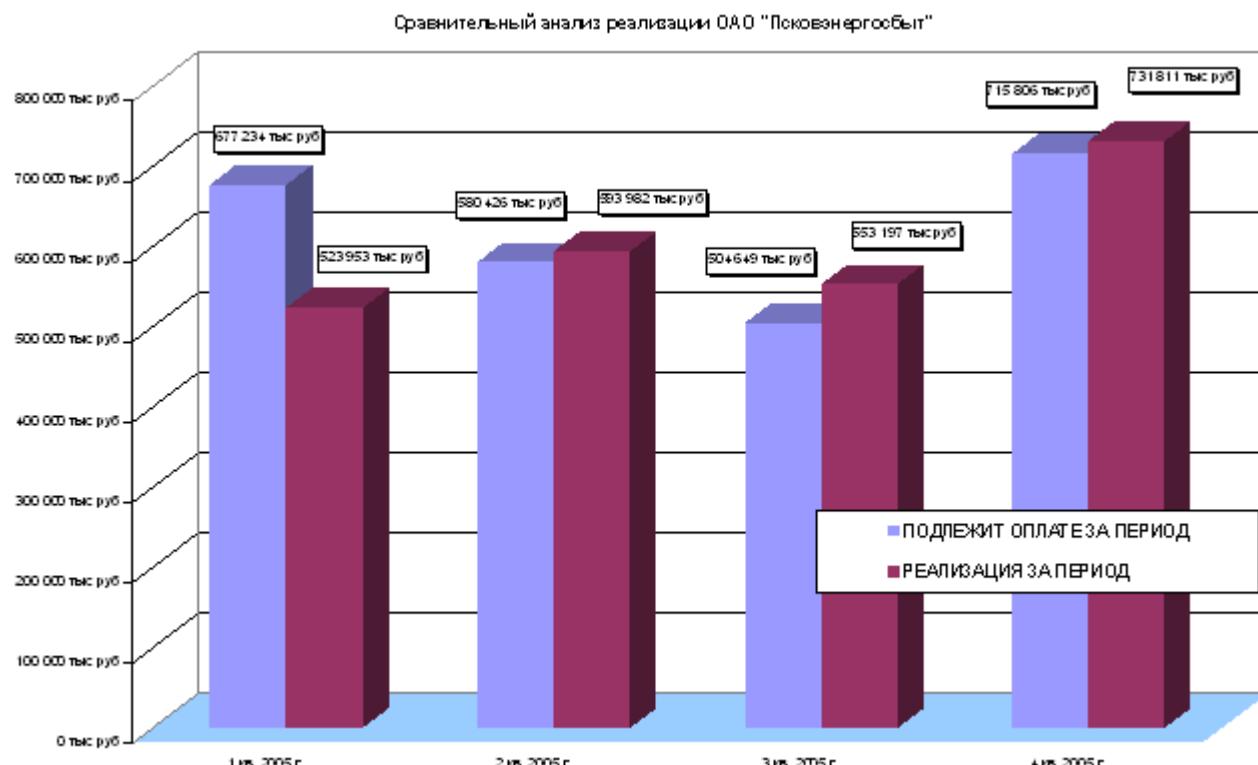
4.2 Динамика реализации и дебиторской задолженности.

В то же время энергосбытовая деятельность ОАО "Псковэнергосбыт" в 2005 году характеризовалась рядом трудностей, характерных в отрасли. Как и в других регионах, поставка электроэнергии сопровождалась проблемой сбора оплаты с потребителей, что вылилось в возникновении значительных объемов дебиторской задолженности.

Таким образом, год становления ОАО "Псковэнергосбыт" как энергоснабжающей организации стал годом столкновения с типичными отраслевыми проблемами, связанными с энергоснабжением, и попытками их решения.

Это усиливалось переходным периодом, когда процесс передачи потребителей от ОАО "Псковэнерго" к ОАО "Псковэнергосбыт" на рубеже 2004/2005 гг. характеризовался ростом неоплаты за потребленную электроэнергию.

В первом квартале уровень реализации составил лишь 77,4% от выписанных счетов. Лишь, начиная со второго квартала, ситуацию с оплатой потребленной электроэнергии удалось постепенно переломить и вывести уровень реализации на 100-процентный уровень и выше.



В целом сложности со сборов денежных средств за поставленную электроэнергию в начале года вылились в резком росте в первой половине 2005 года дебиторской задолженности ОАО "Псковэнергосбыт".

Структура абонентской задолженности потребителей ОАО "Псковэнергосбыт"					
	Абонентская задолженность, тыс. руб. (с НДС)				
	на 01.01.2005 г.	на 01.04.2005 г.	на 01.07.2005 г.	на 01.10.2005 г.	на 01.01.2006 г.
Всего по энергосистеме:	0	153 279	139 725	91 177	75 172
Промышленность	0	33 897	31 465	15 167	14 910
Сельское хозяйство	0	3 971	2 850	2 521	3 404
Лесное хозяйство	0	37	36	26	44
Транспорт и связь	0	1 479	2 726	273	900
Строительство	0	3 844	2 061	2 639	936
Жилищно-коммунальное хозяйство	0	62 012	58 525	47 766	37 294
Население	0	5 908	6 264	6 013	1 207
Прочие отрасли	0	42 131	35 798	16 772	16 477

51

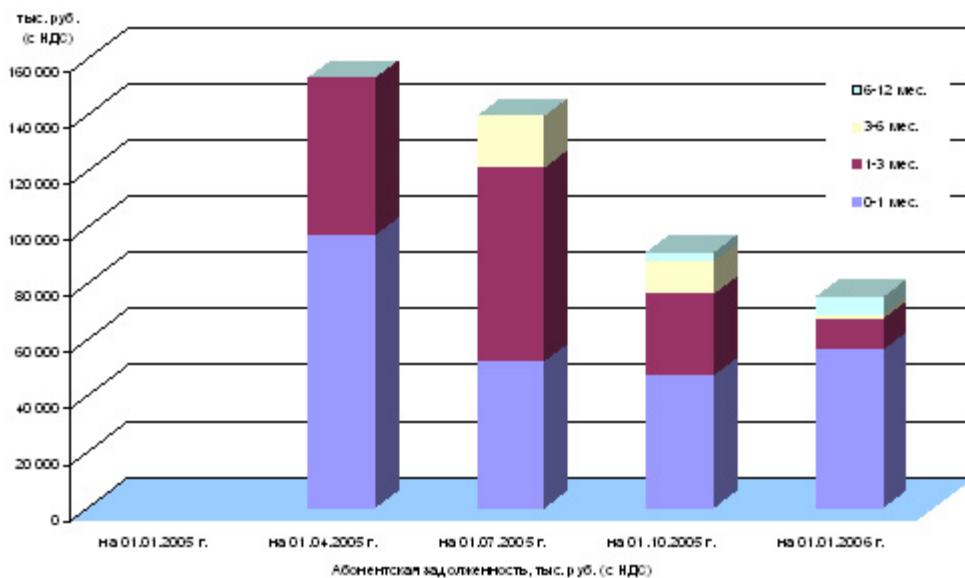
Значительную величину (40-50%) в структуре задолженности сразу заняло жилищно-коммунальное хозяйство. Свыше 20 процентов задолженности сложилось в группах «промышленность (с мощностью более 750 кВА)» и «прочие потребители».

Отличительной чертой энергопотребления в Псковской области является отсутствие превалирования отдельных потребителей или их групп.

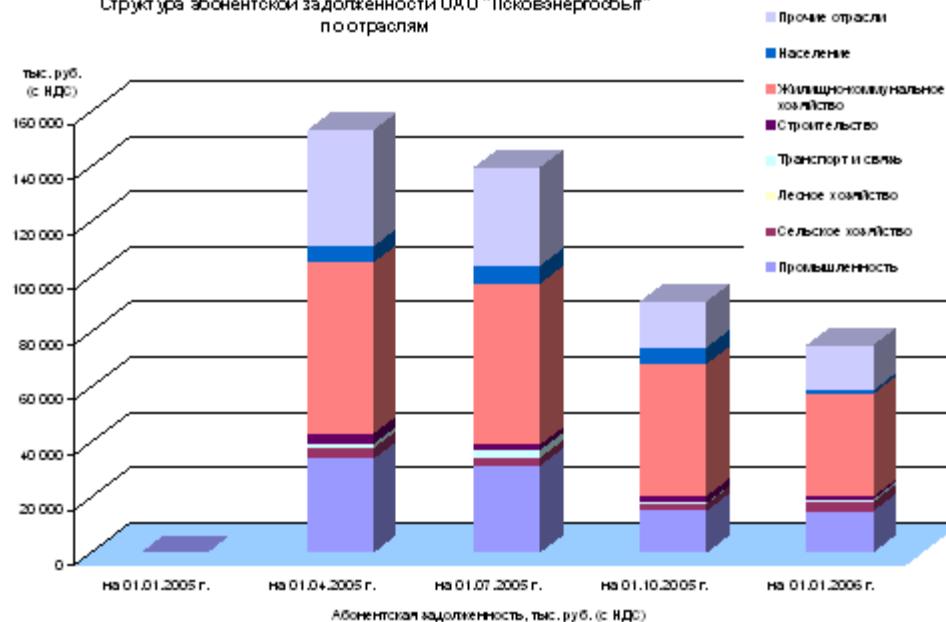
Поэтому в работе с потребителями в значительной степени был использован аутсорсинг.

Это позволило за полгода нормализовать ситуацию с ростом долгов за электроэнергию и перейти к сокращению дебиторской задолженности.

Структура абонентской задолженности ОАО "Псковэнергосбыт" по срокам ее образования



Структура абонентской задолженности ОАО "Псковэнергосбыт" по отраслям



*Кредиторы отмечалися услугой намного, чем заемщиками.
Б.Франкин*

К началу 2006 года задолженность за поставленную электроэнергию сократилась в два раза по сравнению с состоянием на 1 апреля 2005 года (на 1 января 2005 года дебиторской задолженности не имелось в связи с началом энергосбытовой деятельности) и составила 75,172 млн. рублей, что не превышает 2-недельной реализации.

	Структура абонентской задолженности потребителей ОАО "Псковэнергосбыт"				
	Абонентская задолженность, тыс. руб. (с НДС)				
	на 01.01.2005 г.	на 01.04.2005 г.	на 01.07.2005 г.	на 01.10.2005 г.	на 01.01.2006 г.
Всего по энергосистеме:	0	153 279	139 725	91 177	75 172
0-1 мес.		97 241	52 163	47 297	56 311
1-3 мес.		56 038	69 113	28 914	11 216
3-6 мес.		0	18 449	11 648	1 116
6-12 мес.		0	0	3 318	6 529

На 1 января 2006 года доля текущей (менее 1 месяца) дебиторской задолженности составила 75% в общем объеме. А отношение просроченной задолженности свыше 1 месяца к уровню годовой реализации не превышает 1%.

4.3 Динамика изменения тарифов на электроэнергию

В 2005 году была продолжена политика установления тарифного меню для различных групп потребителей. Практически всем группам потребителей предложен выбор между одноставочным и двухставочным тарифами. Продолжена разработка тарифных меню с учетом зон суток. И окончательно была подтверждена методика разбивки отпускных тарифов по уровням напряжения.

Динамика отпускных тарифов на электрическую энергию в Псковской области							
Тарифная группа		с 01.01.2004 г.		с 01.01.2005 г.		с 01.01.2006 г.	
		тариф	тариф	+/-	тариф	+/-	
1.	ПРОЧИЕ ПОТРЕБИТЕЛИ						
1.1.	ВН (110 кВ)						
1.1.1.	Одноставочный тариф , руб./МВтч	1 520	1 260	-17.1%	1 386	+10.0%	
1.1.2.	Двухставочный тариф						
	– тариф на мощность, руб./МВт	110 000	90 000	-18.2%	100 000	+11.1%	
	– тариф на энергию, руб./МВтч	1 230	1 020	-17.1%	1 120	+9.8%	
1.2.	СН1 (35 кВ)						
1.2.1.	Одноставочный тариф , руб./МВтч	1 550	1 700	+9.7%	1 870	+10.0%	
1.2.2.	Двухставочный тариф						
	– тариф на мощность, руб./МВт	112 000	124 000	+10.7%	150 000	+21.0%	
	– тариф на энергию, руб./МВтч	1 250	1 370	+9.6%	1 510	+10.2%	

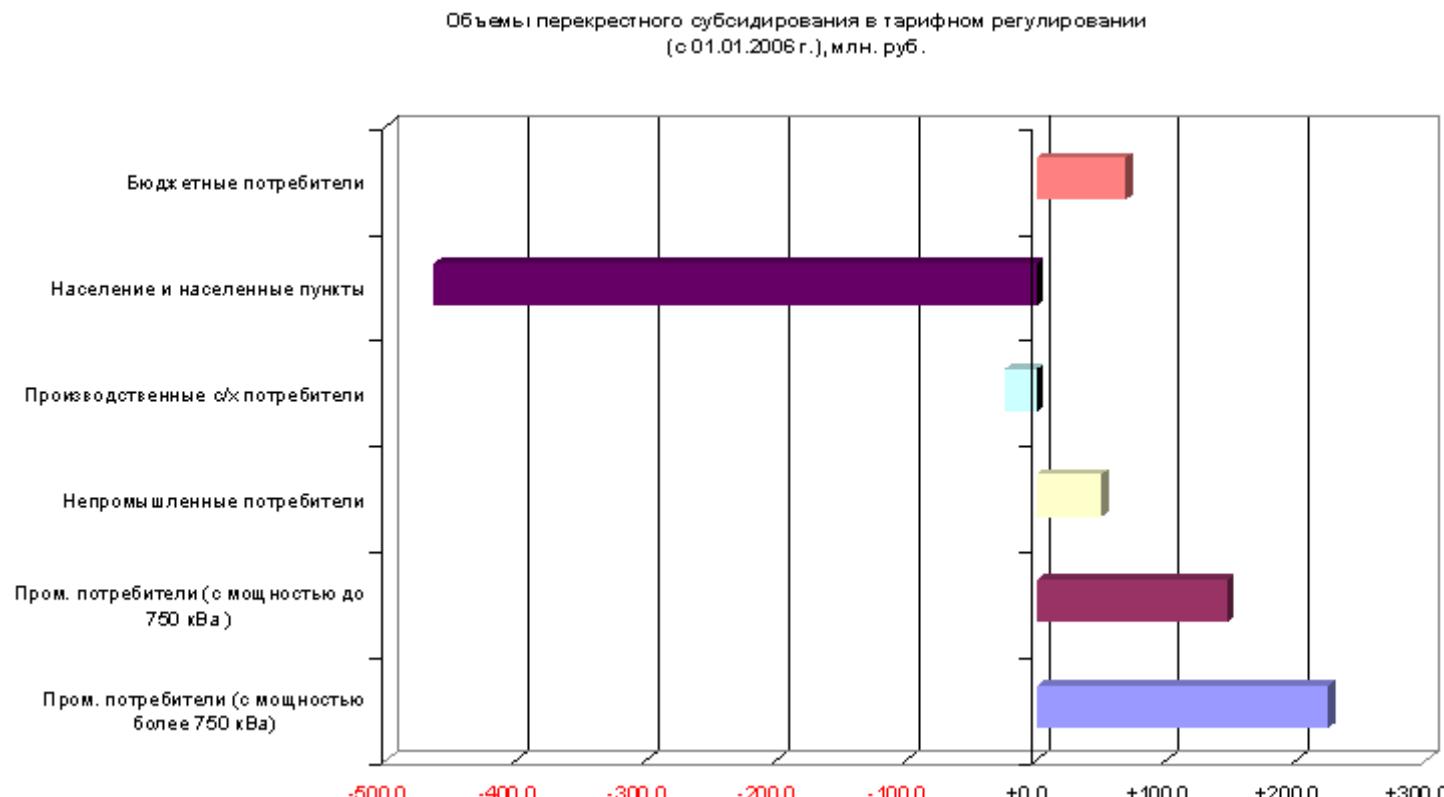
Камчат
Черногория

Тарифная группа		с 01.01.2004 г.		с 01.01.2005 г.		с 01.01.2006 г.	
		тариф	тариф	+/-	тариф	+/-	
1.3.	СН2 (1-20 кВ)						
1.3.1.	Одноставочный тариф, руб./МВтч	1 570	1 800	+14.6%	1 980	+10.0%	
1.3.2.	Двухставочный тариф						
	- тариф на мощность, руб./МВт	113 000	131 000	+15.9%	162 000	+23.7%	
	- тариф на энергию, руб./МВтч	1 270	1 450	+14.2%	1 600	+10.3%	
1.4.	НН (0,4 кВ)						
1.4.1.	Одноставочный тариф, руб./МВтч	1 650	1 900	+15.2%	2 090	+10.0%	
1.4.2.	Двухставочный тариф						
	- тариф на мощность, руб./МВт	119 000	135 000	+13.4%	166 000	+23.0%	
	- тариф на энергию, руб./МВтч	1 330	1 540	+15.8%	1 700	+10.4%	
2.	ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ С/Х ПОТРЕБИТЕЛИ						
2.1.	ВН (110 кВ), руб./МВтч	1 104	1 200	+8.7%	1 386	+15.5%	
2.2.	СН1 (35 кВ), руб./МВтч	1 104	1 200	+8.7%	1 440	+20.0%	
2.3.	СН2 (1-20 кВ), руб./МВтч	1 104	1 200	+8.7%	1 440	+20.0%	
2.4.	НН (0,4 кВ), руб./МВтч	1 104	1 200	+8.7%	1 440	+20.0%	
3.	НАСЕЛЕНИЕ						
3.1.	Городское, руб./МВтч	1 120	1 280	+14.3%	1 500	+17.2%	Население не может уменьшить, а не увеличить
3.2.	Сельское, руб./МВтч	850	900	+5.9%	1 050	+16.7%	

В то же время отпускные тарифы на электроэнергию в 2005 году претерпели значительные изменения. В связи с высоким их уровнем было реализовано резкое сокращение отпускного тарифа для крупных потребителей. Тариф на электроэнергию по высокому напряжению был сокращен более чем на 17%. Такое решение было продиктовано, с

одной стороны стремлением дать стимул развития для крупной местной промышленности, а с другой стороны очередным шагом ухода от перекрестного субсидирования.

Общая величина перекрестного субсидирования к началу действия отпускных тарифов на 2006 год составила 469,1 млн. рублей.



На представленном графике видно, что основной объем субсидирования приходится на бытовых потребителей. В то же время донорами в значительной степени по-прежнему выступают промышленные потребители.

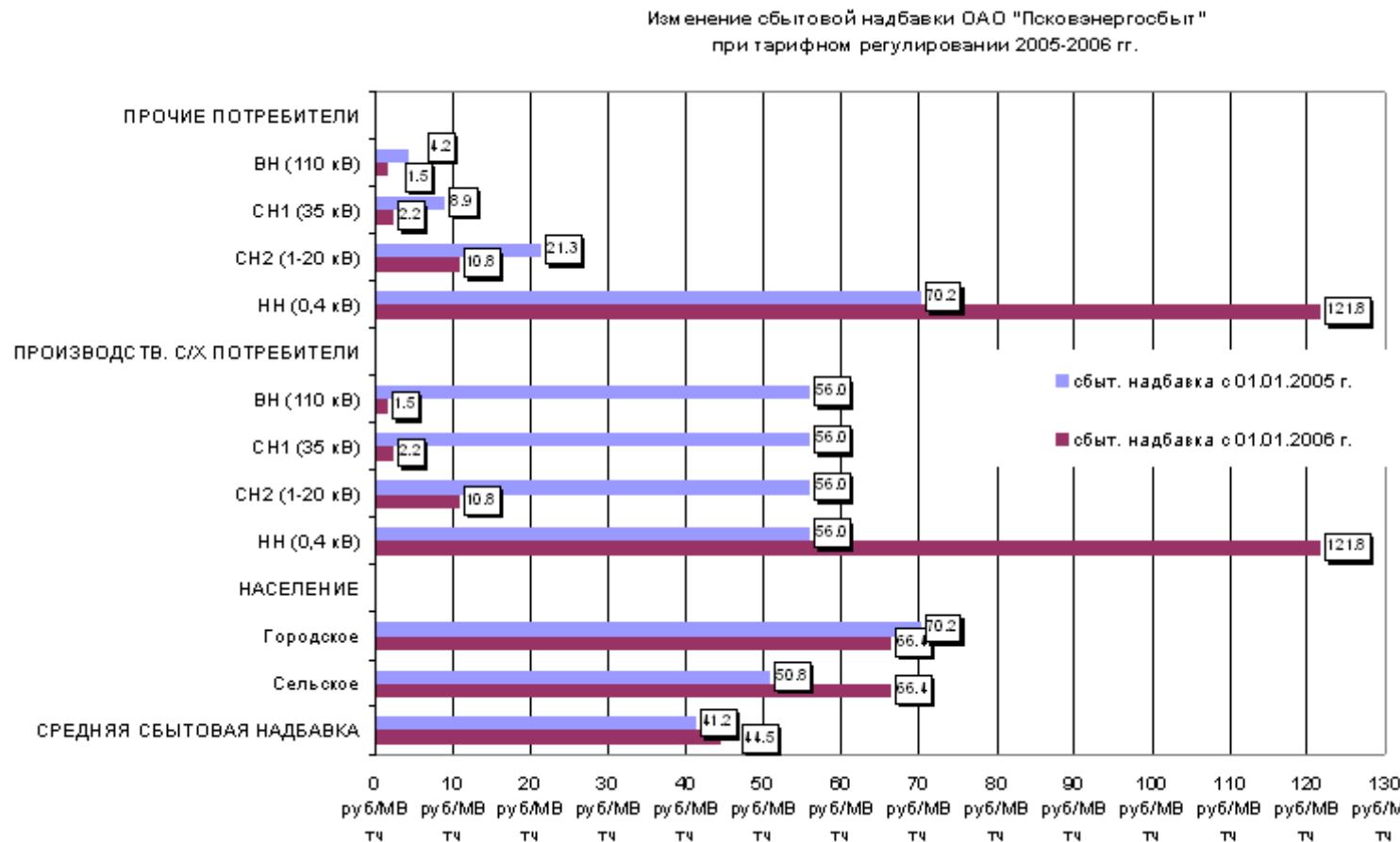
С 2005 года в тарифном регулировании была впервые выделена так называемая сбытовая надбавка - составляющая отпускного тарифа, включающая в себя затраты непосредственно связанные со сбытом электроэнергии.

Изменение сбытовой надбавки ОАО "Псковэнергосбыт" при тарифном регулировании 2005-2006 гг. (руб./МВтч)					
	Тарифная группа	с 01.01.2005 г.	с 01.01.2006 г.		
		сбыт. надбавка	сбыт. надбавка	+/-	
1.	ПРОЧИЕ ПОТРЕБИТЕЛИ				
1.1.	ВН (110 кВ)	4.22	1.46	-65.4%	
1.2.	СН1 (35 кВ)	8.94	2.19	-75.5%	
1.3.	СН2 (1-20 кВ)	21.28	10.75	-49.5%	
1.4.	НН (0,4 кВ)	70.16	121.75	+73.5%	
2.	ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ С/Х ПОТРЕБИТЕЛИ				
2.1.	ВН (110 кВ)	56.00	1.46	-97.4%	
2.2.	СН1 (35 кВ)	56.00	2.19	-96.1%	
2.3.	СН2 (1-20 кВ)	56.00	10.75	-80.8%	
2.4.	НН (0,4 кВ)	56.00	121.75	+117.4%	
3.	НАСЕЛЕНИЕ				
3.1.	Городское	70.16	66.39	-5.4%	
3.2.	Сельское	50.83	66.39	+30.6%	
ИТОГО, СРЕДНЯЯ СБЫТОВАЯ НАДБАВКА		41.21	44.51	+8.0%	

Лучше зажечь одну маленьнюю свечку, чем прокинуть темноту. Конфузий

Как можно видеть из таблицы, сбытовая надбавка за год выросла на 8,0%, что соответствует прогнозному уровню инфляции на 2006 год.

В то же время по группам потребителей наблюдалось значительное изменение тарифного уровня. Значительно сократившись на высоком и среднем уровнях напряжения, сбытовая составляющая тарифа была компенсирована на низком напряжении.



4.4 Динамика объемов покупной энергии

Экономические отношения Общества на оптовом рынке электроэнергии (ОРЭ) в 2005 г. строились на договорной основе в соответствии с Постановлением Правительства от 24 октября 2003 г. №643 "О правилах оптового рынка электрической энергии (мощности) переходного периода" и Договором о присоединении к торговой системе оптового рынка электроэнергии от 17.12. 2004 г. № 048.002 - П \04.

Покупка электроэнергии на ОРЭ производилась в регулируемом секторе оптового рынка (с января 2005 г.) и в секторе свободной торговли (с февраля 2005 г.).

В рамках рыночных отношений был также заключен прямой двухсторонний договор со смежным субъектом оптового рынка электроэнергии ОАО "Псковская ГРЭС". Объем поставленной в 2005г. электроэнергии по данному договору 165 183,135 тыс.кВтч. Стоимость купленной электроэнергии по прямому двухстороннему договору составила 93 098,308 тыс.руб. (без НДС). Стоимость проданной электроэнергии по прямому двухстороннему договору составила 93 452,704 тыс.руб. (без НДС).

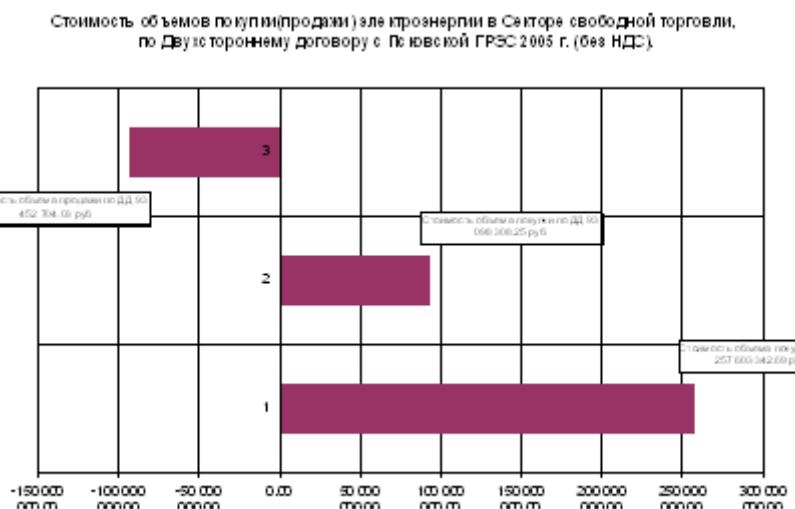
Объемы покупки электроэнергии в Секторе свободной торговли(в т.ч. по Двухстороннему договору с Псковской ГРЭС), продажа электроэнергии в Секторе свободной торговли, 2005 г. (без НДС)
Объем покупки в ССТ тыс.кВт ч 475 967,50
СВЦ в ССТ руб/МВт ч 541,22
Стоимость объема покупки в ССТ(руб) 257 603 342,69
Объем покупки по ДД тыс. кВт ч 165 183,14
СВЦ по ДД руб/МВт ч 563,61
Стоимость объема покупки по ДД(руб) 93 098 308,25
Объем продажи по ДД тыс. кВт ч 165 183,14
СВЦ по ДД руб/МВт ч 565,75
Стоимость объема продажи по ДД(руб) -93 452 704,03

За 2005 г. на торгах в ССТ (с учетом прямого двухстороннего договора) на ОРЭ было куплено 475 967,498 тыс.кВтч электроэнергии, что составляет 27,2% (из 30% возможных) от собственного фактического потребления.

Стоимость купленной электроэнергии на ССТ составила 257 603,342 тыс.руб. (без НДС).

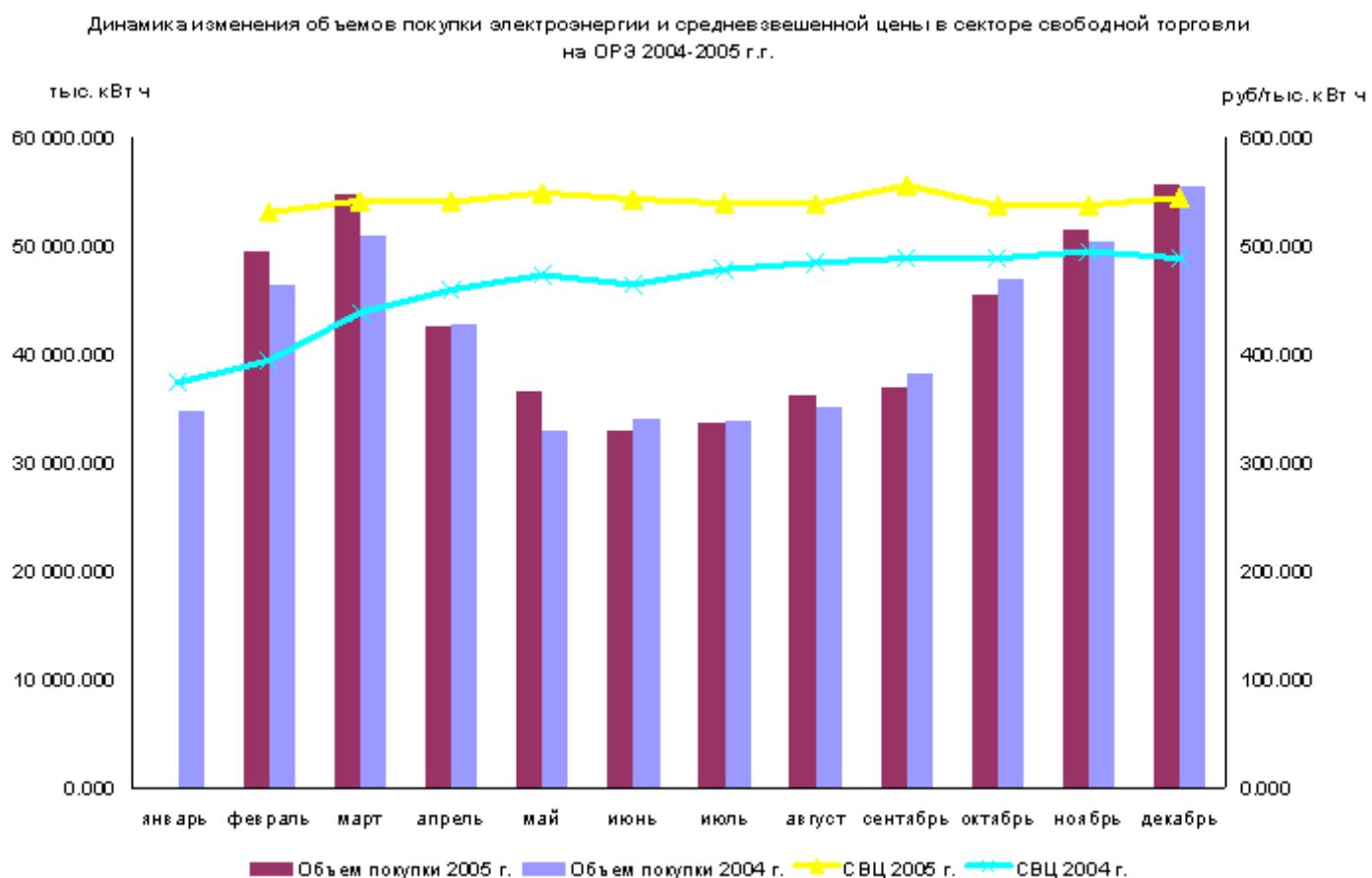
Стоимость такого же количества электроэнергии по тарифу установленному ФСТ РФ (регулируемого сектора ОРЭ) составила бы 286 827,533 тыс.руб. (без НДС).

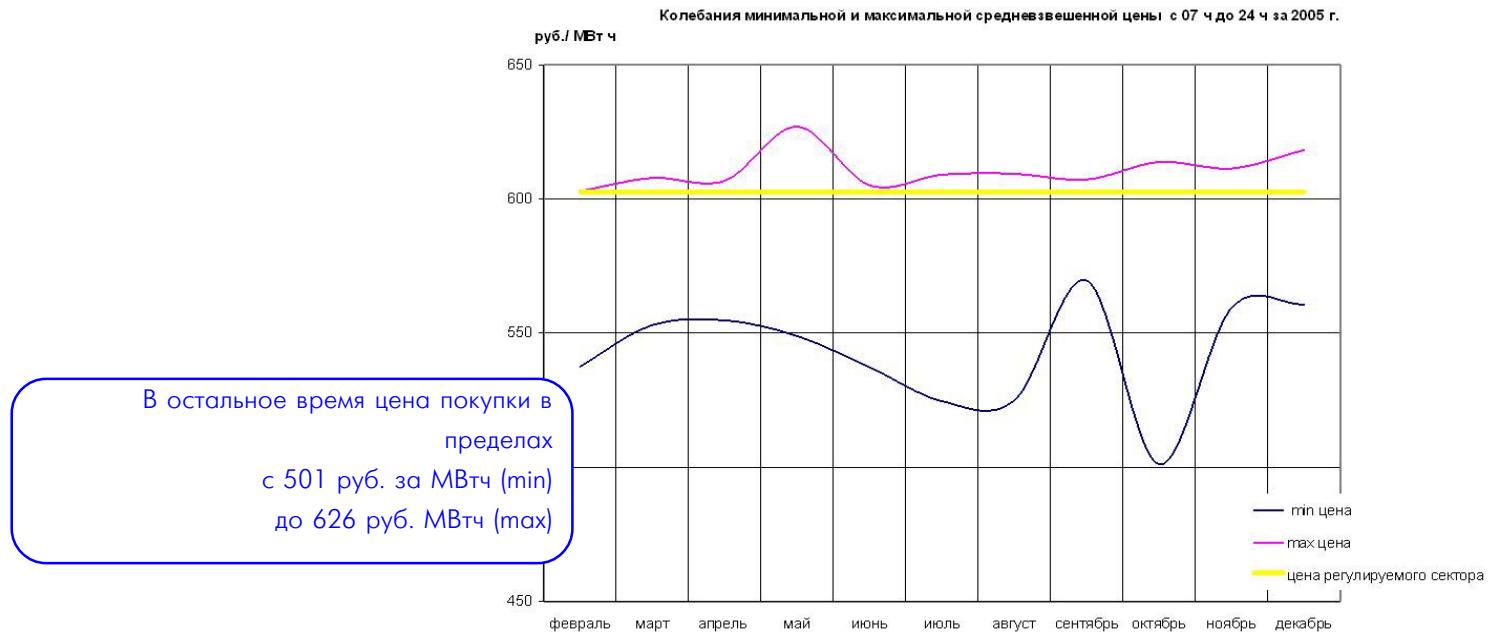
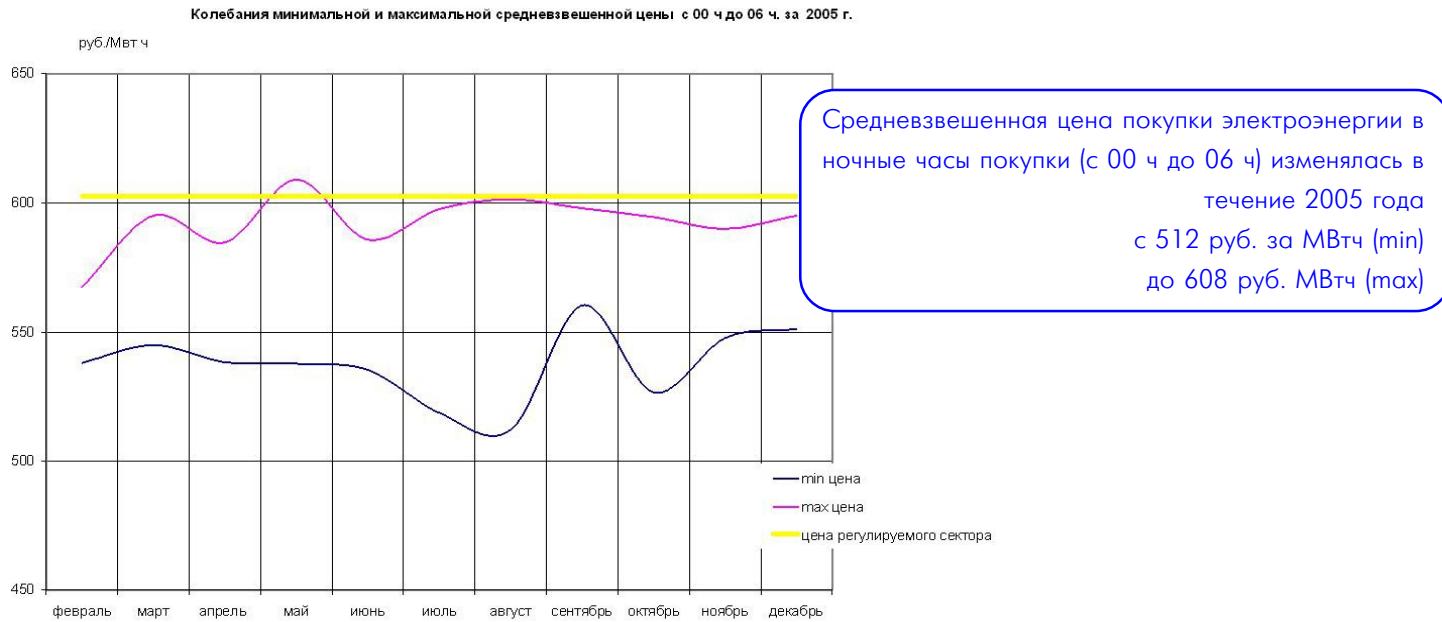
Снижение стоимости покупной электроэнергии от участия в торгах на ССТ ОРЭ (с учетом сектора отклонений) составило 24 917,138 тыс.руб. (без НДС).



Утвержденный ФСТ на 2005 г. тариф на электрическую энергию, отпускаемую с оптового рынка электроэнергии (мощности) составил 602,62 руб./МВтч.

Средний тариф покупки электроэнергии на ССТ ОРЭ за 2005 г. составил 541,220 руб./МВтч.



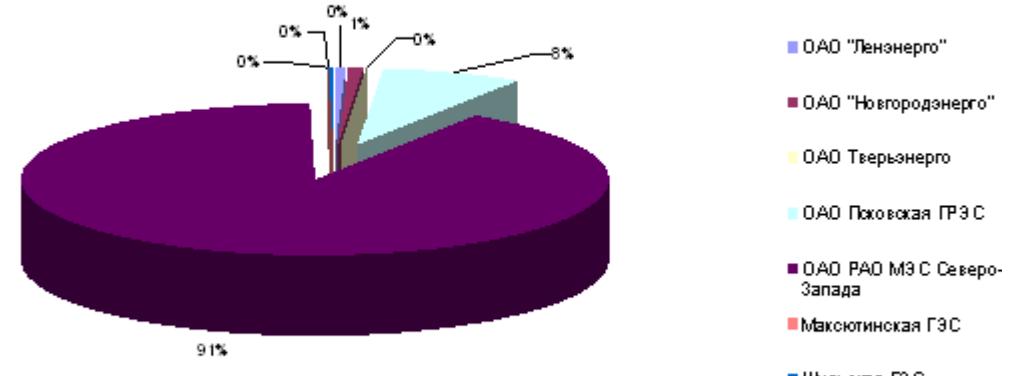


Отношения со смежными субъектами определены соглашениями об информационном обмене, порядке расчета и согласования почасовых значений сальдо-перетоков по точкам поставки участников оптового рынка электроэнергии.

63

Структура приема(передачи) электроэнергии между смежными субъектами (участниками ОРЭ) и ОАО Псковэнергосбыт" 2005 г			
Смежный субъект	Итого по году 2005		
	сальдо	принято	отпущено
ОАО "Ленэнерго"	-7 749 568	5 781 260	-13 530 828
ОАО "Новгородэнерго"	-16 181 218	14 703 661	-30 884 879
ОАО Тверьэнерго	-2 904 246	3 930 349	-6 834 595
ОАО Псковская ГРЭС	137 634 853	139 145 769	-1 510 916
ОАО РАО МЭС Северо-Запада	1 631 548 122	1 633 531 595	-1 983 473
сальдо-переток	1 742 347 943	1 797 092 634	-54 744 691
Выработка станций принадлежащих АО Энерго	4 788 865	4 834 578	-45 713
Псковская ТЭЦ	0	0	0
Макютинская ГЭС	2 091 308	2 091 308	0
Шильская ГЭС	2 743 270	2 743 270	0
Потребление - АО энерго	1 747 136 808	1 801 927 212	-54 790 404
Потери РАО	89 106		

Структура приема(передачи) электроэнергии между смежными субъектами (участниками ОРЭ) и ОАО Псковэнергосбыт" 2005 г.



Я - твой, ты - мое.
Гомер

Раздел 5

Основные показатели бухгалтерской
и финансовой отчетности Общества.

5.1. Основные положения учетной политики Общества.

Бухгалтерская отчетность ОАО "Псковэнергосбыт" за 2005 год подготовлена на основе действующей на предприятии учетной политики, закрепленной приказом № 18 от 31.12.2004г.

В течение 2005 года в Обществе применялась система учета, позволяющая производить наблюдение, контроль и стоимостное отражение финансового состояния следующих видов деятельности ОАО "Псковэнергосбыт":

- покупка электрической энергии;
- сбыт электрической электроэнергии.

Бухгалтерская и налоговая отчетность формируется Отделом бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО "Псковэнергосбыт". Отчетность отражает нарастающим итогом имущественное и финансовое состояние Общества и результаты его хозяйственной деятельности за отчетный период (месяц, квартал, год).

Улучшаем жизнь и
дом нам родной
Энергосбыт !

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из:

- Федерального закона от 21.11.1996г. №129-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/98, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 9 декабря 1998 года №60н;
- "Бухгалтерская отчетность организаций" ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 6 июля 1999 года №43н;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н;
- других нормативных документов.

*Чем раньше вспоминаются ошибки, тем они чище
Еще легче*

Основные принципы составления отчетности за 2005 год:

- Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.
- В составе основных средств отражено оборудование, транспортное средство и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. Переоценка основных средств в 2005 году не проводилась.
- Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.
- Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (накидок).
- Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета и начисления налога на прибыль по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.
- Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей исчисления НДС по мере оплаты и поступления денежных средств на счета в банках и в кассу, а так же по мере проведения зачетов.

5.2 Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения Общества.

Для общей оценки финансового состояния Общества обратимся к сравнительному аналитическому балансу, позволяющему предварительно оценить структуру и динамику изменения средств и источников средств организации.

Аналитический баланс						
				Структура баланса, %		
	31.12.2004	31.12.2005	Отклонение	31.12.2004	31.12.2005	Отклонение
Актив,тыс.руб						
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Основные средства		825	825	0.00	0.34	0.34
Отложенные налоговые активы		12	12	0.00	0.00	0.00
Итого по разделу I		837	837	0.00	0.35	0.35
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Запасы	4	46	42	0.01	0.02	0.01
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1	21 783	21 782	0.00	8.98	8.98

				Структура баланса, %		
	31.12.2004	31.12.2005	Отклонение	31.12.2004	31.12.2005	Отклонение
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	140	150 257	150 117	0.36	61.94	61.58
Краткосрочные финансовые вложения		300	300	0.00	0.12	0.12
Денежные средства	401	30 663	30 262	1.04	12.64	11.60
Итого по разделу II	38 898	241 766	202 868	100.00	99.65	-0.35
БАЛАНС	38 898	242 603	203 705	100.00	100.00	0.00
Пассив, тыс.руб						
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ						
Уставный капитал	100	100	0	18.32	0.05	-18.27
Резервный капитал		5	5	0.00	0.00	0.00
Нераспределенная прибыль	176	4 444	4 268	32.23	2.18	-30.05
Итого по разделу III	276	4 549	4 273	50.55	2.23	-48.32

				Структура баланса, %		
	31.12.2004	31.12.2005	Отклонение	31.12.2004	31.12.2005	Отклонение
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ						
Отложенные налоговые обязательства		2	2	0.00	0.00	0.00
Итого по разделу IV	0	2	2	0.00	0.00	0.00
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ						
Займы и кредиты		22 008	22 008	0.00	10.79	10.79
Кредиторская задолженность	270	177 327	177 057	49.45	86.98	37.53
Итого по разделу V	270	199 335	199 065	49.45	97.77	48.32
БАЛАНС	546	203 886	203 340	100.00	100.00	0.00

АКТИВЫ

Совокупная стоимость активов ОАО "Псковэнергосбыт" на конец анализируемого периода увеличилась на 203 340 тыс.руб., или в 372 раза, и составила 203 886 тыс.руб.

Необходимо отметить, что с 2005 года у ОАО "Псковэнергосбыт" изменился характер деятельности: если в 2004 году Общество являлось только агентом ОАО "Псковэнерго" по покупке электроэнергии на оптовом рынке, то в 2005 году стало самостоятельно покупать электроэнергию и продавать потребителям Псковской области. Изменение деятельности и повлекло значительное изменение всех показателей на конец 2005 года.

Внеоборотные активы Общества в 2005 году увеличились на 837 тыс.руб., или на 100%. Рост стоимости внеоборотных активов обусловлен приобретением транспортного средства и компьютерной техники, стоимость которых на конец года составила 825 тыс.руб.

Наибольший удельный вес в структуре активов Общества занимают оборотные активы, доля которых колеблется на уровне 99,59%. Это кардинальным образом разнится со структурой энергетических предприятий дореформенного типа: региональных акционерных обществ электроэнергетики и электрификаций, выполнивших функции нынешних сбытовых организаций.

Практически вся деятельность ОАО "Псковэнергосбыт" сконцентрирована в торговом секторе энергетической отрасли. Поэтому у нее, как сбытовой организации, нет на балансе электрических сетей или генерирующего оборудования, что могло бы создать перевес внеоборотных активов.

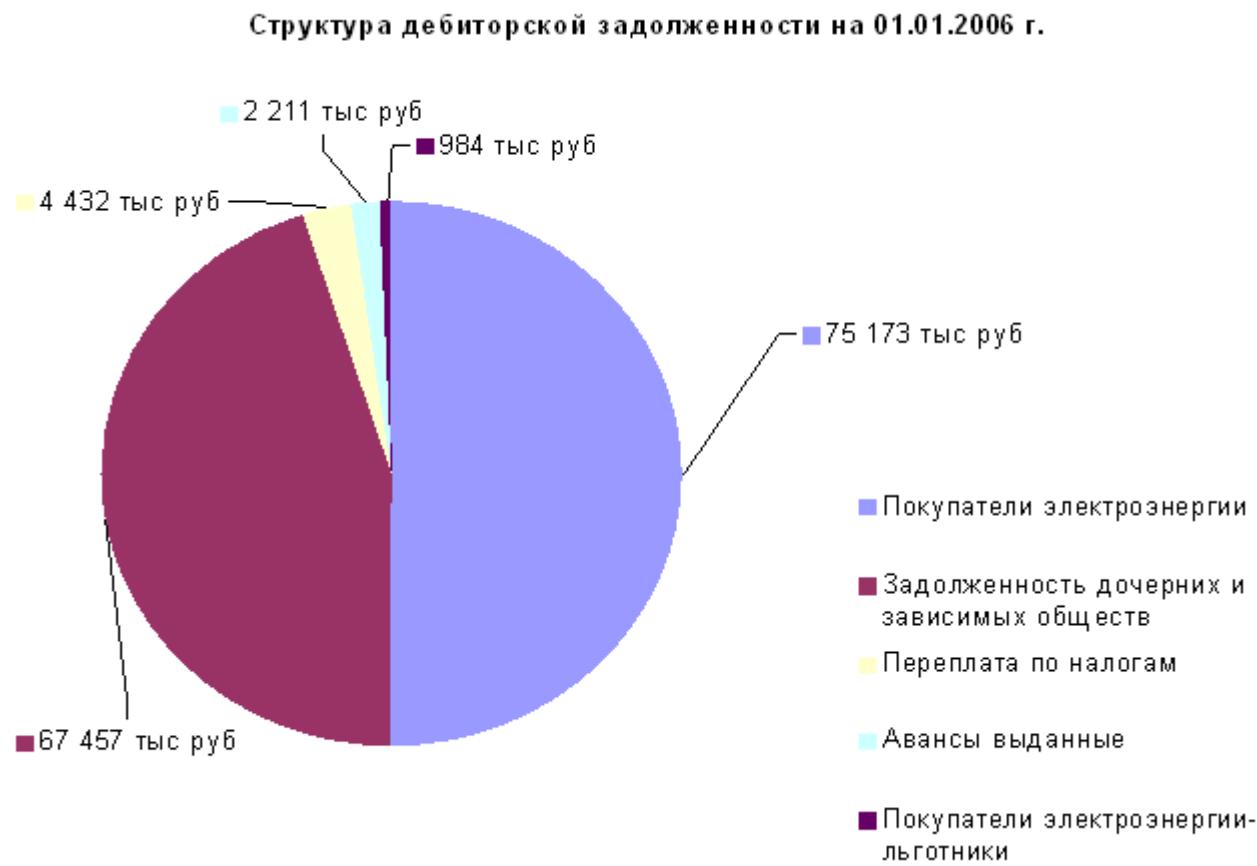
Доля оборотных средств в структуре активов Общества в 2005 году не изменилась. По сравнению с предыдущим отчетным периодом оборотные активы увеличились на 202 503 тыс.руб. Основной причиной такой динамики явилось:

рост дебиторской задолженности	+ 150 117 тыс.руб.
увеличение денежных средств	+ 30 262 тыс.руб.
рост краткосрочных финансовых вложений (векселя)	+ 300 тыс.руб.
рост расходов будущих периодов	+ 22 тыс.руб.
увеличение запасов	+ 20 тыс.руб.

Деньгами надо управлять, а не служить им.
Латинская пословица.

Наибольший удельный вес в структуре оборотных активов занимает дебиторская задолженность и составляет 73,70%. В связи с непродолжительным периодом осуществления деятельности за отчетный год Общество имеет только краткосрочную дебиторскую задолженность.

Основную долю (50%) в дебиторской задолженности ОАО "Псковэнергосбыт" заняли покупатели электроэнергии. Общий размер задолженности за электроэнергию на конец года не превышает двухнедельной реализации.



Значительные денежные остатки на конец года обусловлены традиционным ростом платежей за электроэнергию в последних числах декабря, в условиях когда денежные средства потребителей поступают на расчетный счет Общества уже после окончания расчетов организации со своими контрагентами.

На 01.01.2006г. денежные средства составили 30 663 тыс.руб., в т.ч.:

Псковское ОСБ № 8630	20 230 тыс.руб.
РТС	9 430 тыс.руб.
ЗАО «Балтийский Банк»	920 тыс.руб.
ОАО АКБ «Росбанк»	48 тыс.руб.
ОАО «Банк УралСиб»	35 тыс.руб.

ПАССИВЫ

В структуре пассивов ОАО "Псковэнергосбыт" в 2005 году также произошли значительные изменения показателей в связи с изменением характера деятельности Общества.

Доля собственного капитала сократилась с 50,55% до 2,23%, но в абсолютной величине собственный капитал вырос на 4 273 тыс.руб., который сформировался за счет:

- уставного капитала 100 тыс.руб.
- резервного капитала 5 тыс.руб.
- нераспределенной прибыли 4 444 тыс.руб.

Наблюдается позитивная динамика финансового результата деятельности общества: нераспределенная прибыль выросла в 24 раза, или на 4268 тыс.руб. Базовая прибыль на одну акцию составила 42,73 рубля.

Краткосрочные обязательства Общества имеют тенденцию к росту при отсутствии просроченных обязательств. В отчетном периоде наблюдается рост заемного капитала на 199 065 тыс. руб. а удельный вес увеличился на 48,32%, при этом в совокупном капитале доля краткосрочных пассивов составляет 97,77%.

Меньше миллиона – это деньги.
Больше миллиона – это финансы.
Больше миллиарда – это дефицит.
"Уолл-стрит джорнал"

В структуре заемного капитала доля кредиторской задолженности на конец года составила 86,98%. При этом вся задолженность Общества носит текущий характер.

Проблемной кредиторской задолженности ОАО "Псковэнергосбыт" не имеет, соглашений о реструктуризации кредиторской задолженности не заключалось. Вся кредиторская задолженность временно используется в обороте Общества до момента наступления сроков ее погашения.

Структура кредиторской задолженности		
Кредиторы	01.01.2005 г.	01.01.2006 г.
Поставщики электроэнергии		15 741 тыс руб
Задолженность dochерним и зависимым обществам	5 тыс руб	127 139 тыс руб
Задолженность по налогам	153 тыс руб	236 тыс руб
авансы полученные		22 405 тыс руб
НДС в неоплаченной продукции	21 тыс руб	11 467 тыс руб
Прочие кредиторы	91 тыс руб	340 тыс руб
Кредиторская задолженность в целом	270 тыс руб	177 327 тыс руб

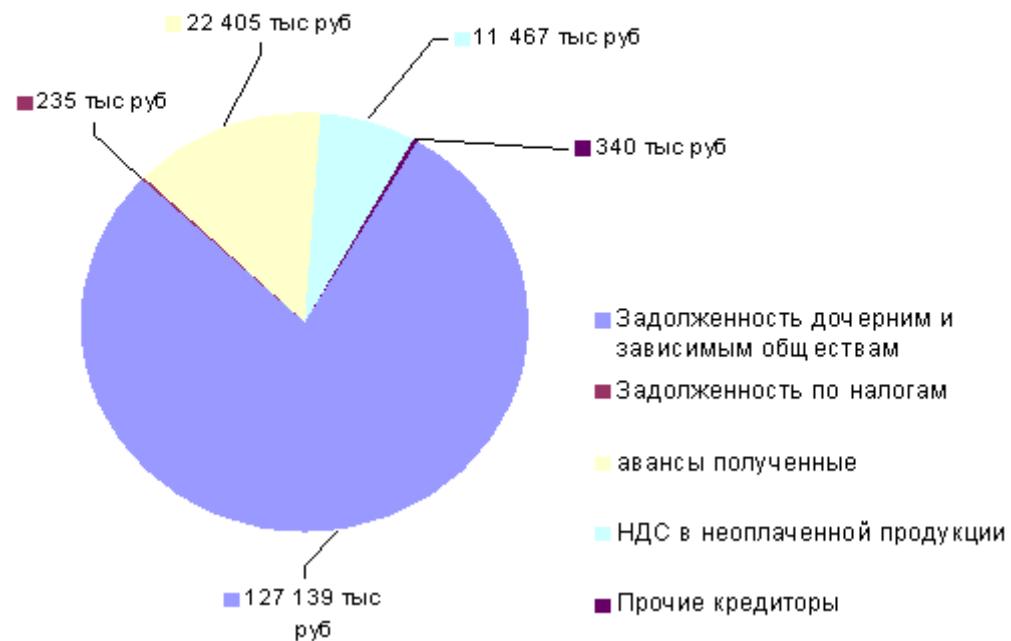
Большая часть кредиторской задолженности Общества приходится на ОАО "Псковэнерго" (стр. баланса "задолженность дочерним и зависимым обществам") и является текущей (с периодом погашения меньше месяца).

Рост величины краткосрочных пассивов вызван также привлечением займов и кредитов банков. Займы и кредиты составили 10,79% в структуре заемного капитала. На 1 января 2006 г. Обществом были привлечены кредитные ресурсы в объеме 22 млн. руб. Банком-кредитором выступил ОАО "Банк УралСиб" - ведущий российский банк. Краткосрочные кредитные ресурсы были привлечены на

пополнение оборотных средств, и задолженность перед банком на 1 января 2006 года также носила текущий характер.

В 2005 году Общество активно использовало такой инструмент покрытия кассовых разрывов как привлечение кредитных ресурсов. Большая часть оплаты потребителями электроэнергии поступает по факту ее потребления. Однако на оптовом рынке ОАО "Псковэнергосбыт" производит 100-процентные авансовые платежи в четко зафиксированные сроки. Использование кредитных ресурсов позволяет Обществу своевременно выполнять свои обязательства перед поставщиками электроэнергии.

Структура кредиторской задолженности на 01.01.2006 г.



В 2005 году наблюдался рост стоимости чистых активов,
расчет которых приведен в следующей таблице:

Расчет стоимости чистых активов в балансовой оценке		
Наименование показателя	на 31.12.2004	на 31.12.2005
Актив, тыс.руб		
Основные средства		825
Отложенные налоговые активы		12
Запасы	4	46
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1	21 783
Дебиторская задолженность	140	150 257
Краткосрочные финансовые вложения		300
Денежные средства	401	30 663
Итого активы	546	203 886
Пассив, тыс.руб		
Отложенные налоговые обязательства		2
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам		22 008
Кредиторская задолженность	270	177 327
Итого пассивы, исключаемые из стоимости активов	270	199 337
Стоимость чистых активов(итого активов минус итого пассивов)	276	4 549

Деньги существуют на то,
чтобы их тратить.

Карл Маркс

За анализируемый период прибыль от продаж выросла в 25,7 раз, что обусловлено изменением характера деятельности ОАО "Псковэнергосбыт" и, как следствие, значительным ростом объемов продаж.

Значительные обороты по операционным доходам и расходам вызваны проведение операций по переуступке дебиторской задолженности потребителей ОАО "Псковэнерго" на ОАО "Псковэнергосбыт".

Внереализационные расходы в основной массе направлены на выплаты по коллективному договору Общества.

Позитивная динамика финансового результата обусловила увеличение налога на прибыль и иных аналогичных обязательных платежей, при этом чистая прибыль выросла в 24,3 раза с 176 тыс.рублей до 4 273 тыс.рублей.

Отчет о прибылях и убытках Общества за отчетный год		
Показатели	2004 год,тыс.руб	2005 год,тыс.руб
Выручка от продажи товаров	897	2 200 915
Себестоимость проданных товаров	643	2 194 368
Валовая прибыль	254	6 547
Прибыль от продаж	254	6 547
Проценты к получению		316
Проценты к уплате		570
Прочие операционные доходы		44 496
Прочие операционные расходы	4	44 746
Внереализационные доходы		2
Внереализационные расходы		242
Прибыль до налогообложения	260	5 803
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	74	1 530
Прибыль от обычной деятельности	176	4 273
Чистая прибыль отчетного периода	176	4 273

Ниже приведены аналитические финансовые коэффициенты, рассчитанные по данным бухгалтерской отчетности за 2005 год.

Аналитические коэффициенты			
Показатели	31.12.2004	31.12.2005	отклонение
Коэффициенты ликвидности			
Коэффициент абсолютной ликвидности	1.485	0.155	-1.330
Коэффициент срочной ликвидности	2.004	0.909	-1.095
Коэффициент текущей ликвидности	2.022	1.019	-1.004
Коэффициенты финансовой устойчивости			
Коэффициент финансовой устойчивости	0.505	0.022	-0.483
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0.505	0.018	-0.487
Коэффициенты оборачиваемости			
Общая оборачиваемость капитала	1.643	21.532	19.889
Оборачиваемость запасов и затрат	1.643	21.620	19.978
Оборачиваемость дебиторской задолженности	56.187	12.300	-43.887
Коэффициенты рентабельности			
Рентабельность продаж	28.317	0.297	-28.019
Рентабельность продукции	39.502	0.298	-39.204
Рентабельность собственного капитала	63.768	93.933	30.165
Доходность совокупных активов	45.788	2.846	-42.941

Изменение деятельности Общества повлекло значительное изменение в сторону снижения всех показателей на конец 2005 года. Энергосбытовая деятельность характеризуется высокой потребностью в денежных ресурсов для осуществления расчетов с поставщиками на оптовом рынке электроэнергии. Однако низкая платежная дисциплина потребителей электроэнергии привела к снижению в 2005 году коэффициентов ликвидности.

С одной стороны, данный факт является положительным моментом, т.к. свидетельствует о повышении эффективности использования оборотных активов, ускорении их оборачиваемости и вовлечении средств в оборот. С другой стороны, уровень коэффициентов ликвидности на начало 2006 года оказался ниже нормативного, что обусловлено стремлением компании к соблюдению всех сроков выполнения своих обязательств перед контрагентами, тем самым, занижая выполнение параметров, характеризующих финансовое состояние Общества.

Увеличение масштаба деятельности, при одновременном активном использовании заемного капитала (выраженном в значительной степени в кредиторской задолженности), обусловило негативную динамику коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами. Доля собственного капитала в общей сумме пассивов снизилась с 50,55% на 01.01.2005г. до 2,23% на 31.12.2005г. Однако, начиная с середины 2005 года, обеспеченность собственными оборотными средствами все же имеет тенденцию к росту, увеличиваясь на счет роста нераспределенной прибыли, и позволяет надеяться на продолжение сложившейся тенденции в 2006 году.

Коэффициенты общей оборачиваемости капитала, оборачиваемости запасов и затрат демонстрируют устойчивый рост в сравнении с их значениями на конец 2004 года, что обусловлено значительным увеличением выручки.

За анализируемый период рентабельность продаж и рентабельность продукции снизились и составили на 01.01.2006г. 0,297% и 0,298% соответственно. Снижение этих коэффициентов вызвано резким повышением объемов продаж. Рентабельность собственного капитала выросла на 30,2% и составила 94%. Рост этого коэффициента произошел благодаря росту чистой прибыли Общества. Советом директоров ОАО "Псковэнергосбыт" на 2005 год утверждено значение показателя ROE в размере 7%. По итогам года достигнуто значение 94%.

Таким образом, финансовое состояние Общества характеризуется позитивной динамикой показателей рентабельности и достаточным уровнем платежеспособности, обеспечивающим своевременное исполнение обязательств

5.3 Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период.

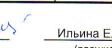
Бухгалтерский баланс на 1 января 2006 г.

Форма № 1 по ОКУД		Приложение к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н	
Коды			
0710001			
2006	03	09	
по ОКПО	12085480		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	006027084016	
Вид деятельности	распределение электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.3
Организационно-правовая форма/форма собственности	/	Частная собственность	по ОКОПФ/ФКС
Открытые акционерные общества	/		47
Единица измерения:	тыс. руб.	/ млн. руб.	(ненужное зачеркнуть)
Местонахождение (адрес)	643,180004,60,,Псков.,Заводская,24,,	по ОКЕИ	384/385

Межрайонная инспекция ФНС России по Псковской области			
Дата утверждения		Дата отправки (принятия)	
16.03.2006		09.03.2006	
Актив	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	—	—
Основные средства	120	—	825
Незавершенное строительство	130	—	—
Доходные вложения в материальные ценности	135	—	—
Долгосрочные финансовые вложения	140	—	—
Отложенные налоговые активы	145	—	12
Прочие внеоборотные активы	150	—	—
	151	—	—
Итого по разделу I	190	—	837
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	4	46
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	—	20
животных на выращивании и откорме	212	—	—
затраты в незавершенном производстве	213	—	—
готовая продукция и товары для перепродажи	214	—	—
товары отруженные	215	—	—
расходы будущих периодов	216	4	26
прочие запасы и затраты	217	—	—
	218	—	—
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	1	21783
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	—	—
в том числе покупатели и заказчики	231	—	—
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	140	150257
в том числе покупатели и заказчики	241	1	75173
Краткосрочные финансовые вложения	250	—	300
Денежные средства	260	401	30663
Прочие оборотные активы	270	—	—
	271	—	—
Итого по разделу II	290	546	203049
БАЛАНС	300	546	203886

Пассив	Код показателя	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	100	100
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	(—)	(—)
Добавочный капитал	420	—	—
Резервный капитал	430	—	5
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	—	5
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	—	—
	433	—	—
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	176	4444
Итого по разделу III	490	276	4549
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	—	—
Отложенные налоговые обязательства	515	—	2
Прочие долгосрочные обязательства	520	—	—
	521	—	—
Итого по разделу IV	590	—	2
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	—	22008
Кредиторская задолженность	620	270	177327
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	—	15741
задолженность перед персоналом организации	622	47	—
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	44	—
задолженность по налогам и сборам	624	153	235
прочие кредиторы	625	26	161351
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	—	—
Доходы будущих периодов	640	—	—
Резервы предстоящих расходов	650	—	—
Прочие краткосрочные обязательства	660	—	—
	661	—	—
Итого по разделу V	690	270	199335
БАЛАНС			
СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	131	—
в том числе по лизингу	911	—	—
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	—	—
Товары, принятые на комиссию	930	—	—
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	—	—
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	—	—
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	—	—
Износ жилищного фонда	970	—	—
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	—	—
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	—	—
	995	—	—

Руководитель  Горшкова Светлана Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Ильина Елена Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

« 09 » 03 2006 г.

5.4 Отчет о прибылях и убытках Общества за отчетный период.

Приложение
к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н
(с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ
от 14 ноября 2003 г. № 475/102н)

Отчет о прибылях и убытках

за 2005 год г.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Псковэнергосбыт" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид деятельности распределение электрэнергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытые акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710002		
2006	03	13
12085480		
006027084016		
40.10.3		
47		16
384/385		

Показатель наименование	код	За отчетный	За аналогичный
		период	период преды- дущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	2200915	897
	011	—	—
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(2194368)	(643)
	021	—	—
Валовая прибыль	029	6547	254
Коммерческие расходы	030	()	()
Управленческие расходы	040	()	()
Прибыль (убыток) от продаж	050	6547	254
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	316	—
Проценты к уплате	070	(570)	()
Доходы от участия в других организациях	080	—	—
Прочие операционные доходы	090	44496	—
	091	—	—
Прочие операционные расходы	100	(44746)	(4)
	110	—	—
Внереализационные доходы	120	2	—
	121	—	—
Внереализационные расходы	130	(242)	()
	131	—	—
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	5803	250
Отложенные налоговые активы	141	12	—
Отложенные налоговые обязательства	142	2	—
Текущий налог на прибыль	150	(1524)	(74)
Иные аналогичные обязательственные платежи	180	16	—
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	4273	176
СПРАВОЧНО.			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	121	59
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	—	—
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	—	—

Чем больше тратишь, тем больше обогащаешься.
Петр Капица

Расшифровка отдельных прибылей и убытков

81

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	—	—	—	—
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	2	—	—	—
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	—	—	—	—
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	—	—	—	—
Отчисления в оценочные резервы	250	x	—	x	—
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	—	—	—	—
	270	—	—	—	—

Руководитель

(подпись)

Горшкова Светлана
Васильевна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Ильина Елена Васильевна
(расшифровка подписи)« 09 » 03 2006 г.

5.5 Заключение аудитора Общества.

Информация об аудиторе:

По предложению Совета директоров годовым общим собранием Акционеров ОАО "Псковэнерго" (Протокол №12 от 16.06.2005г.) был утвержден аудитор Общества ЗАО "АДК-аудит".

Наименование	Закрытое акционерное общество «АДК-аудит»
Юридический адрес	620026 , г.Екатеринбург, ул.Куйбышева, д.95, офис 705
Лицензия	№Е001231 выдана 24 июля 2002 года Приказом МФ РФ №150, срок действия 5 лет

82

Обществом заключен Договор с ЗАО "АДК-аудит" от 18.08.2005г. на оказание услуг по ежегодному аудиту финансовой отчетности. Согласно Договору стоимость аудиторских услуг составляет 55 000 рублей без НДС.

2. Сведения об аудируемом лице

Наименование: Открытое акционерное общество «Псковэнергосбыт»

Место нахождения: 180004 г.Псков, ул.Заводская 24.

Государственная регистрация: Свидетельство серия 60 № 000504155 от 18.08.2004г. о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1046000314238.

3. Вводная часть

1. Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Псковэнергосбыт» за период с 1 января по 31 декабря 2005г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Псковэнергосбыт» состоит из:

- Бухгалтерского баланса (форма № 1);
- Отчета о прибылях и убытках (форма № 2);
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках:
 - Отчета об изменениях капитала (форма №3);
 - Отчета о движении денежных средств (форма №4);
 - Приложения к бухгалтерскому балансу (форма №5);
- Пояснительной записки.

2. Ответственность за ведение бухгалтерского учета, подготовку и представление данной финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «Псковэнергосбыт». Наша ответственность заключается только в выражении на основании проведенного аудита мнения о достоверности этой финансовой (бухгалтерской) отчетности во всех существенных отношениях и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

4. Объем аудита

Мы провели аудит ОАО «Псковэнергосбыт» в соответствии с Федеральным законом "Об аудиторской деятельности", федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 сентября 2002 г. N 696, иными нормативными актами в области аудита и внутрифирменными стандартами ЗАО «АДК-аудит».

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово - хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствия порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Аудит был завершен «10» февраля 2006г.

5. Мнение ЗАО «АДК-аудит» о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Псковэнергосбыт»

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Псковэнергосбыт» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2005 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2005 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Директор ЗАО "АДК-аудит":
Юлия Климентьевна Дацько

Руководитель аудиторской проверки:
Дацько Юлия Климентьевна
(Атtestat № K0179085 от 24.01.95г. бессрочный)



«10» февраля 2006г.

Раздел 6

Распределение прибыли
и движимая политика.

В 2004-2005 годах Общество получило следующие финансовые результаты:

	2004 год	2005 год*
чистая прибыль	176 тыс. рублей	4 273 тыс. рублей
распределение прибыли:		
резервный фонд	5 тыс. рублей	
фонд накопления	171 тыс. рублей	

* Решение о распределении чистой прибыли Общества по итогам 2005 года будет принято на Общем годовом собрании акционеров ОАО «Псковэнергосбыт»

По итогам 2004 года, первого года деятельности ОАО "Псковэнергосбыт", на общем годовом собрании акционеров было принято решение о формировании резервного фонда в размере 5% от уставного капитала и направлении оставшейся нераспределенной прибыли в фонд накопления.

В 2005 году с началом энергосбытовой деятельности перед Обществом встала задача накопления финансовых ресурсов. 14 июня 2005 года Министерство промышленности и энергетики Российской Федерации выпустило приказ № 119 "О минимальном размере собственного капитала организаций, осуществляющих деятельность по продаже электрической энергии гражданам". В соответствии с данным нормативным документом для продажи электроэнергии гражданам ОАО "Псковэнергосбыт" обязано иметь собственный капитал в размере не менее 3 млн. рублей.

В 2005 году финансовая политика Общества была направлена на достижение требуемого законодательством норматива.

Уже по итогам 1 полугодия 2005 года достаточность собственного капитала была обеспечена за счет получения чистой прибыли в размере 3,574 млн. рублей. Во втором полугодии финансовый результат по энергосбытовой деятельности наращивался, и на 1 января 2006 года нераспределенная прибыль составила 4,273 млн. рублей.

Таким образом, на начало 2006 года собственный капитал составил 4,549 млн. рублей. Что соответствует вышеуказанному требованию законодательства. В связи с этим, целевые условия осуществления деятельности по продаже электроэнергии гражданам требуют полученную по итогам 2005 года чистую прибыль направить в фонд накопления. Однако окончательное решение о распределении чистой прибыли Общества по итогам 2005 года будет принято на Общем годовом собрании акционеров.

Раздел 7

Развитие средств связи
и Internet-технологий.

В 2005 году продолжено создание инфраструктуры, которая должна обеспечить готовность эффективно поддерживать функционирование и развитие имеющихся информационных приложений, а также процессы разработки, создания и ввода в эксплуатацию новых информационных систем различного назначения

Сегодня автоматизирована локальная деятельность практически всех подразделений управленческого аппарата - это финансово-бухгалтерские операции, оперативно-диспетчерское управление, документооборот. В работе отделов используются следующие программные средства:

Отдел покупки электроэнергии:

- АРМы участников ОРЭ (разработка НПАТС);
- Альфа-Центр (Эльстер Метроника);
- Комплекс программного обеспечения, предназначенный для расчета перетоков, формирования макетов (собств. разработка).

Отдел бухгалтерского учета:

- 1С Бухгалтерия;
- 1С Зарплата;
- АРМы системы Клиент-Банк;
- АРМы формирования налоговой отчетности;
- Для учета документооборота используется АРМ собственной разработки.

Общее количество автоматизированных рабочих мест выросло с 6 на начало года до 20 к концу года.

В офисе развернута локальная компьютерная сеть, объединяющая все рабочие места.

В качестве сервера используются ресурсы ОАО "Псковэнерго". В 2006 году планируется организовать выделенный собственный сервер.

Идет подготовка к открытию внешнего WEB-сервера (www.pskovenergosbit.ru). На сайте компании, будет представлена различная справочная информация, публикация пресс-релизов о событиях, происходящих в Обществе. Определена площадка и заключен договор с компанией, предоставляющей Интернет-хостинг. Заключен договор и ведется работа с компанией-разработчиком дизайна и системы управления сайтом.

Доступ в Internet организован через централизованное подключение по оптоволоконному кабелю. Количество зарегистрированных пользователей - 19 человек.

В качестве резервного канала связи предусмотрена связь по коммутируемой линии. Каждый сотрудник имеет возможность использовать персональный почтовый ящик. Общее количество адресов электронной почты - 20.

Одна машина может сделать работу пяти обычных людей; ни одна машина не сделает работу одного незаурядного человека.
Эйберт Хаббард

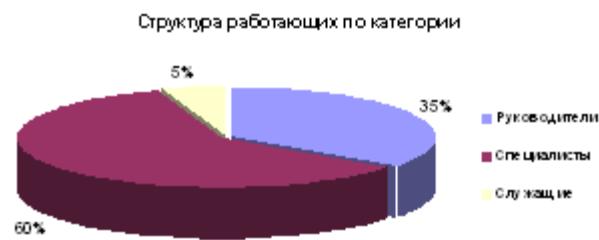
Раздел 8

Кадровая и социальная политика.

Социальная политика в ОАО "Псковэнергосбыт" строится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе. Коллективный договор, заключенный между администрацией Общества и работниками, направлен на обеспечение социально-трудовых и экономических прав, интересов работников, поддержания достойного уровня их жизни и обеспечения эффективной работы ОАО "Псковэнергосбыт".

Для обеспечения потребности ОАО "Псковэнергосбыт" в квалифицированном персонале, кадровая служба проводит отбор сотрудников из внутренних и внешних источников. Внутренние - это перемещение работников из одной ДЗО ОАО "Псковэнерго" в Общество. Оставшиеся вакансии заполняются из внешних источников.

на 01.01.	Численность, чел.				
	Всего	Руководители	Специалисты	Служащие	Рабочие
2006	20	7	12	1	



Не должность красит человека – а человек должность.

Русская народная пословица

Подбор новых работников проводится на конкурсной основе, с применением методов психологического тестирования. Для этого Обществом заключен договор с ОАО "Псковэнерго" № 68 от 01.11.04г.

Проводится анализ кадрового состава работников ОАО "Псковэнергосбыт" по основным параметрам (возрастной состав, образовательный уровень, движение кадров).

Помимо базовых требований, кадровая служба подготавливает ежеквартальный, полугодовой и годовой анализ количественного и качественного состава кадров. Так же ведется полугодовой и годовой внутренний аудит кадров. Это позволяет иметь оперативную информацию о состоянии кадров ОАО "Псковэнергосбыт", вести эффективный контроль над динамикой изменений качества персонала и принятия оперативных решений в направлении кадровой политики.

Прием на работу в Обществе осуществляется с учетом результатов прохождения работником психологической диагностики, что позволяет уменьшить вероятность возникновения непривычных ситуаций. Работа по такой схеме имеет свои особенности: необходимо, чтобы на вакантное место имелись не один, а три-четыре претендента, что, во-первых, позволяет специалисту сделать выбор, во-вторых, претендент, получивший отказ, будет не в единственном числе и это не будет воспринято им так болезненно. Для специалистов различных категорий применяются методики, позволяющие выявить и оценить профессионально значимые на данном участке индивидуальные качества работника.

Качественный состав работников		
	01.01.2006г.	доли
Высшее образование	17	85%
Среднее специальное	2	10%
Среднее	1	5%

Качественный состав работников

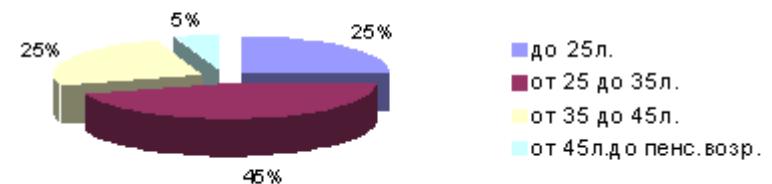


По возрасту состав работающего персонала остается стабильным. Наибольший процент в ОАО "Псковэнергосбыт" составляют работники до 35 лет- 70%

до 25л.	5
от 25 до 35л.	9
от 35 до 45л.	5
от 45л.до пенс.возр.	1
Всего	20

91

Возрастной состав работников.



В 2005 году в ОАО "Псковэнергосбыт" уволено 5 человек. Абсолютный коэффициент текучести кадров составляет 42%

Основные причины текучести кадров

Причина увольнения	Кол-во чел.
по собственному желанию	3
в результате перевода	1
в связи с призовом в армию	1

С целью повышения профессионального мастерства и образования Общество дает возможность специалистам пройти профессиональную переподготовку и повышение квалификации. В 2005 году прошли обучение 2 руководителя и 4 специалиста. Обучение производилось следующими учебными учреждениями:

Проводилось обучение специалиста номенклатуры Российской транспортной инспекции, в обязанности которого входит контроль за выполнением законодательства по охране труда и технике безопасности Общества.

Институт корпоративного управления	2 человека
ИПК Государственной службы	1 человек
ВИПКэнерго	1 человек
Урало-Сибирский центр информационной поддержки	1 человек
ЗАО «Дизак М»	1 человек

В 2005 году из запланированных на обучение затрат в сумме 82 тысяч рублей, было фактически израсходовано 105 тысяч рублей, что на 28% больше плана. На 2006 год на обучение запланировано 180 тысяч рублей.

Социальная политика в ОАО "Псковэнергосбыт" строится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе. Коллективный договор, заключенный между администрацией Общества и работниками, направлен на обеспечение социально-трудовых и экономических прав, интересов работников, поддержания достойного уровня их жизни и обеспечения эффективной работы ОАО "Псковэнергосбыт".

Контроль за выполнением Коллективного договора осуществляется администрацией ОАО "Псковэнергосбыт" и представителем от коллектива.

В рамках Коллективного договора действует "Положение о негосударственном пенсионном обеспечении работников ОАО "Псковэнергосбыт".

Обеспечение безопасных условий труда для сотрудников Общества является обязанностью Работодателя, что закреплено соответствующими Положениями Коллективного договора, действующего в Обществе.

Вся организация труда направлена на выполнение работ, с соблюдением норм действующего законодательства по охране труда.

В Обществе с 2006 года открыт корпоративный сайт, откуда все работники могут получить информацию о текущих и планируемых в ОАО "Псковэнергосбыт" событиях и мероприятиях, а также все интересующие их сведения.

Раздел 9

Задачи и перспективы Общества
на будущий год,
решение стратегических задач.

Основной целью деятельности ОАО "Псковэнергосбыт" является обеспечение прибыльности компании в процессе бесперебойного обеспечения потребителей электроэнергией. На 2006 год ОАО "Псковэнергосбыт" ставит цель сохранить достигнутый баланс интересов Общества и потребителей, реализуя при этом следующие стратегические задачи своего развития:

1. Выполнение законодательных требований с целью получения в перспективе статуса гарантирующего поставщика

С принятием Правил розничного рынка электроэнергии на региональных рынках начнется процедуры присвоения статуса гарантирующего поставщика.

Статус гарантирующего поставщика позволяет:

- закрепить доминирующее положение на региональном рынке электроэнергии;
- четко прогнозировать параметры своей деятельности в долгосрочном периоде;
- гарантировать получение постоянного уровня доходов;
- формировать "стандарты поведения" на региональном рынке электроэнергии.

Однако уже на данном этапе государство начало формирование требований для организаций-кандидатов на перспективное получение статуса гарантирующего поставщика.

Поэтому стратегическим направлением ОАО "Псковэнергосбыт" является реализация комплекса мероприятий и действий, направленных на перспективное получение статуса гарантирующего поставщика (к моменту принятия соответствующих нормативных актов).

В 2005 году ОАО "Псковэнергосбыт" уже начало осуществлять мероприятия по выполнению данных требований.

Одним из основных условий получения статуса является наличие лицензии на продажу электроэнергии гражданам. В 2005 году Обществом была проведена работа по подготовке и представлению пакета документов на получение лицензии, а также выполнению организационных и финансовых условий, таких как достаточность собственного капитала, наличие в организации не менее 20% персонала, имеющих профильное образование.

В 2006 году в этом направлении стоит задача совместно с сетевой компанией ОАО "Псковэнерго" организовать и начать реализацию комплекса процедур по сертификации электрической энергии - товара, продаваемого сбытовой компанией. Решение этой задачи будет последним этапом на пути получения лицензии, что и планируется сделать в 2006 году.

Следующей задачей на 2006 год является увеличение уставного капитала Общества. Еще осенью 2005 начаты соответствующие корпоративные процедуры у единственного акционера компании - ОАО "Псковэнерго". После их завершения на собрание акционеров ОАО "Псковэнергосбыт" в 2006 году будет вынесен вопрос о проведении дополнительной эмиссии акций в размере 3,4 млн. рублей.

Решение поставленной задачи позволит достичь минимизации рисков, связанных с достаточностью собственного капитала, которая обеспечивается в настоящий момент лишь уровнем заработанной по итогам 2005 года чистой прибыли.

2. Переход работы Общества на новые принципы работы оптового рынка электроэнергии.

В 2006 году на оптовом рынке электроэнергии вводятся новые принципы работы участников, которые будут воплощены в системе так называемого Нового оптового рынка электроэнергии (НОРЭМ).

Основной задачей ОАО "Псковэнергосбыт" в 2006 году станет подготовка к участию в новой системе оптового рынка и последующая непосредственная работа на нем.

Новая система характеризуется повышенными рисками ценообразования и, в совокупности с высокой степенью конкуренции, требует неукоснительного выполнения следующих условий:

- четкое планирование последствий выполнения/невыполнения различных действий со стороны участников оптового рынка;
- предельно точное планирование потребности в электроэнергии потребителей Псковской области;
- обеспечение повышенных финансовых гарантий работы на оптовом рынке электроэнергии;

- дальнейшее повышение квалификации персонала.

Тем самым в 2006 году Общество должно направить усилия на освоение новых направлений работы на НОРЭМе, хеджирование возникающих рисков и получение положительного финансового результата.

3. Формирование системы корпоративных принципов управления.

Работа в современных условиях требует от компаний не только неукоснительного соблюдения своих обязательств перед своими контрагентами, клиентами, персоналом, но и перехода на качественный уровень самоорганизации, а именно формирования системы корпоративных принципов управления.

В этом направлении Общество ставит следующие задачи на 2006 год:

- Отношения с персоналом: создание условий, при которых каждый работающий в компании может полностью реализовать свои способности;
- Отношения с клиентами и партнерами: высокий уровень обслуживания клиентов;
- Отношения с акционерами и инвесторами: соблюдение прав и защита интересов акционеров, поддержание репутации компании.

Поставленные задачи требуют высокой организации работы как внутри организации (со стороны персонала), так и в отношениях с партнерами и клиентами (непосредственно самим Обществом). Для реализации выше перечисленных задач у ОАО "Псковэнергосбыт" есть все возможности, которые основываются на общих для всех принципах:

- Стремление к самосовершенствованию
- Ответственность в выполнении обязательств
- Командная работа, нацеленная на достижение результатов

Раздел 10

Справочная информация
для акушеров.

Адрес организации:	
Полное наименование организации:	Открытое акционерное общество «Псковэнергосбыт».
Сокращенное наименование организации:	ОАО «Псковэнергосбыт».
Месторасположение:	180004, г. Псков, ул. Заводская, дом 24.
Адрес Internet:	www.pskovenergosbit.ru
Банковские реквизиты:	
ИНН	6027084016
Р/с	40702810151010103833 в Псковском ОСБ №8630
К/с	30101810300000000002
БИК	45805602
Телефоны, контакты, электронная почта:	
Горшкова Светлана Васильевна	Генеральный директор (88112) 197-307 gsv@pskovener.elektra.ru
Смирнова Ольга Вениаминовна	Заместитель генерального директора по коммерческой деятельности (88112) 197-307 sov@pskovener.elektra.ru
Чесноков Валентин Владимирович	Заместитель генерального директора по экономике и финансам (88112) 197-355 voch@pskovener.elektra.ru
Ильина Елена Васильевна	Главный бухгалтер (88112) 197-315 jev@pskovener.elektra.ru
тел/факс:	(8112) 16-28-75
Краткая информация об аудиторе:	
Наименование организации:	ЗАО «АДК аудит»
Почтовый адрес:	620026, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, дом 95, офис 705
Тел./факс:	(343)216-74-91(92); 216-47-94(93)
Номер лицензии:	E 001231
Дата выдачи:	24.07.2002г.
Выдана:	Министерством финансов Российской Федерации
Срок действия лицензии:	В течение пяти лет с указанной даты принятия решения о предоставлении настоящей лицензии

В оформлении Годового отчета использованы рисунки
участников детского областного конкурса
"Мой светлый - светлый дом" от ОАО "Псковэнергосбыт".

Владимир Скопинцев. 13 лет. Новоржевский район
Аня Смирнова. 5 лет. Новосокольники
Юлия Иванова. 13 лет. Псков
Алина Сергеева. 13 лет. Псков
Сергей Семенов. 13 лет Новоржевский район
Наталья Картушина. 10 лет. Псков
Никита Михайлов. 7 лет. Остров
Ксюша Дедова. 7 лет. Порхов
Степан Рублев. 7 лет. Порхов
Карина Нгуен. 7 лет. Псков
Дима Михайлов. Локня
Катя Ефимова. 8 лет. Палкинский район
Ульяна Жирова. 15 лет. Псков

Ольга Селезнева. Невельский район
Вадим Порошин. Невельский район
Оля Пашакова. 8 лет. Новосокольники
Олеся и Оксана Литвинец. 12 и 8 лет. Пушкинские Горы.
Таня Анопа. 10 лет. Остров
Катя Никитина. Опочка
Маша Лесова. 9 лет. Опочецкий район
Алексей Гринев. 11 лет. Локнянский район
Арина Куприянова. 13 лет. Остров
Татьяна Иванова. Остров
Сергей Ермаков. 10 лет. Локня
Анастасия Смирнова. Псков

Председатель Совета Директоров
ОАО «Псковэнергосбыт»

Е.В. Стаканов

Генеральный Директор
ОАО «Псковэнергосбыт»

С.В. Горшкова

Председатель ревизионной комиссии
ОАО «Псковэнергосбыт»

Е.В. Барканова