

# ОАО ТЭПТС «ТЕПЛОЭНЕРГО»



## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2009 ГОД

### Общие сведения об Обществе

Официальное наименование: Открытое акционерное общество Теплоэнергетическое предприятие тепловых сетей «Теплоэнерго»,

Юридический (почтовый) адрес: Россия, Ростовская обл., г. Таганрог, ул. Ломакина, 23а.

Первоначальное свидетельство о государственной регистрации №00173 серия АО от 24.07.1998 выдано регистрационной палатой Администрации г. Таганрога.

Свидетельство серии 61 №002080517 о внесении 25.10.2002 записи в ЕГРЮЛ о присвоении ОГРН 1026102578446 выдано Инспекцией МНС России по г. Таганрогу Ростовской области.

Уставный капитал Общества – 330 020,10 рублей.

Резервный капитал – 49 503,25 рублей.

Среднегодовая численность работающих за 2009г.- 371чел.

ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» имеет структурные подразделения: М-Курган – производство и распределение тепловой энергии, Неклиновский район с. Лакедемоновка - база отдыха «Тополек».

### Техническое состояние ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго»

Основным видом деятельности ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» является производство и передача тепловой энергии для различных групп потребителей г. Таганрога.

- Количество котельных 57ед.  
в т.ч. 39 действующих котельных и 18 котельных на консервации.
- Все котельные газифицированы и оснащены автоматикой безопасности.
- Количество установленных котлов 172 ед.  
в т.ч. 120 действующих котлов 52 котлов на консервации
- Установленная мощность всех котлов 324,46 Гкал/час  
в т.ч. 303,25Гкал/час – действующих котлов 21,21 Гкал/час – котлов на консервации
- Производственные показатели

Показатель	2008г.	2009г.	% изменений
Присоединенная нагрузка, Гкал/час	231,17	227,7	98,5
Производство тепловой энергии, Гкал	444 336,5	431903,8	97,2
Потери в тепловых сетях тепловой энергии, Гкал	25 565,6	23906,7	93,5
Доля потери в произведенной тепловой энергии,%	5,75	5,54	96,3
Удельный расход газа на выработку тепловой энергии, кг..у .т/ Гкал	162,63	161,82	99,5
Израсходовано электрической энергии на выработку тепловой энергии, тыс. кВт.ч.	9 427,8	9085,7	96,37

6. Капитально отремонтировано котлов 5ед.
7. Капитально отремонтировано теплосетей и сетей ГВС 3623,7 м.  
в т.ч. по новым технологиям 3464,5 м.
8. Построено пять газифицированных котельных по адресам: ул.Петровская,107-к, ул.Дзержинского,115-к, ул.Свободы,100-д, ул.Калинина,109-а, ул.Октябрьская,9-к. На котельных установлено современное энергосберегающее котельное и насосное оборудование фирм "Buderus", "Wilo", "Weishaupt", "Riello", обеспечивающее работу котельных в автоматическом режиме, безопасность эксплуатации газопотребляющего оборудования, снижение выбросов вредных веществ в атмосферу. Котельные имеют дистанционный контроль работы оборудования.
- В результате строительства закрыто восемь встроенных нерентабельных котельных.
- Выполнено переключение встроенной котельной по ул.Дзержинского,160 на котельную ОАО«Тагмет».
- Выполнено строительство 4 189 м новых тепловых сетей. При строительстве тепловых сетей применялись трубы из сшитого полиэтилена в пенополиуретановой изоляции и предварительно изолированные стальные трубопроводы.
- Выполнена реконструкция 2 центральных тепловых пункта по ул.Ломоносова,57-10, Комсомольский бульвар,31-а с переводом на автоматический режим работы с диспетчерским управлением.
- Построен автономный энергетический комплекс на базе модуль блок-ТЭС SY240GKT E2842 EN-240 на котельной по ул.Чучева,3-а, ввод в эксплуатацию запланирован на 2010г.
- Установлены частотные преобразователи на дымоходы и вентиляторы на котле №3 котельной по ул.Л.Чайкиной,23, на котел №5 котельной по адресу Б.Проспект,16-2.
- Установлен частотный преобразователь на сетевой насос котельной ул.Чучева,3-а мощностью 315 квт.
- На котельной по ул.Чучева,3-а произведена замена сетевого насоса, трансформатора, выполнена прокладка резервной кабельной линии.

### Сведения о лицензиях

ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» осуществляет лицензируемые виды деятельности, на которые имеет лицензии:

1. Лицензия на осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов № ВП-29-000484 (КС) от 26.01.2009, срок действия до 26.01.2014.
2. Лицензия на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов № ОТ-29-000196(61) от 20.03.2008, срок действия до 20.03.2013.
3. Лицензия на осуществления медицинской деятельности №61-01-000558 от 14.12.2006, срок действия до 14.12.2011.

### Анализ хозяйственной деятельности ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» за 2009 год

ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» за 2009 год выполнены следующие технико-экономические показатели по основному виду деятельности - производство и передача тепловой энергии:

тыс.руб.

Показатели	Ед.измер.	2008		2009	
		план	факт	план	факт
Полезный отпуск т\э	Гкал	421 789,6	414 018,3	424 646,62	403 892
Материалы	тыс. руб.	845	377,5	591,0	282,9

Топливо	тыс. руб.	145 527	141 403	167 344	161 702
Электроэнергия	тыс. руб.	28 054,4	23 343,5	23 225	22 935
Вода	тыс. руб.	2 989	1 746,6	2 036,4	1 807,8
Износ О.С.	тыс. руб.	11 613	14 449,4	24 191	24 311,3
Ремонтные работы	тыс. руб.	24 913	24 892,2	31 424	30 741,2
Зарплата	тыс. руб.	60 505	59 686,5	80 125	73 883,2
Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	14 521	13 646,4	18 920	16 741,4
Цеховые расходы	тыс. руб.	7 400	5 521,7	7 012,5	6 559,4
Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	5 215	7 211,7	7 046	5 338,5
Прочие расходы	тыс. руб.	2 597	2 125,2	2 848	2 949
<b>Всего расходов</b>	тыс. руб.	<b>304 179</b>	<b>294 403,7</b>	<b>364 793</b>	<b>347 251</b>
<b>Всего доходов</b>	тыс. руб.	<b>335 166,6</b>	<b>328 991,3</b>	<b>396 645,4</b>	<b>377 259,4</b>
Прибыль (убыток)	тыс. руб.	+30 988	+34 588	+31 853	+30 008
Себестоимость	руб.	721,16	711,09	859,05	859,98

Тариф на тепловую энергию, отпускаемую потребителям ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» установлен Региональной службой по тарифам Ростовской области в размере 934,06 руб./Гкал.(без НДС), Решение №14/11 от 26.12.2008

### Анализ по статьям затрат

Плановый полезный отпуск тепловой энергии на 2009 год составил 424646,62 Гкал. Фактически реализовано 403892 Гкал. Снижение фактического объема полезного отпуска тепловой энергии, по сравнению с плановым, связано с более высокой температурой наружного воздуха

#### Электроэнергия

	план	факт	% выполнения
т.кВт\час	10269,37	9085,66	88,5
тыс. руб.	23224,9	22934,6	98,75

Снижение затрат по статье «Электроэнергия» объясняется внедрением программы «реконструкция» и усилением контроля за рациональным использованием электрической энергии производственными участками.

#### Водопотребление

	план	факт	% выполнения
м. куб.	90468,6	76724	84,8
тыс. руб.	2036,4	1807,8	88,77

Снижение фактического расхода воды произошло из-за сокращения утечек, вследствие своевременного и качественного проведения ремонтных работ на тепловых сетях.

### Ремонт основных средств

	план	факт	% выполнения
тыс. руб.	31424	30741,2	97,83

### Материалы

	план	факт	% выполнения
соль (т)	591	282,9	47,87

### Топливо – газ

	план	факт	% выполнения
т.м.куб.	64115,3	59679,74	
тыс. руб.	167344,4	161702,0	96,61
удельная норма расхода газа (кг.у.т/Гкал)	163,65	161,82	

Снижение затрат по статье «Топливо» произошло за счет уменьшения фактического объема реализации тепловой энергии по сравнению с плановым и снижением удельной нормы расхода топлива на выработку 1 Гкал.

### Фонд заработной платы тыс. руб.

2008			2009		
план	факт	% выполнения	план	факт	% выполнения
60505	59686,5	98,65	80125	73883,2	92,21

### Цеховые расходы

	план	факт
тыс. руб.	7012,5	6559,4

### Общексплуатационные расходы

	план	факт
тыс. руб.	7046	5338,15

### Прочие расходы

	план	факт
тыс. руб.	2848	2949

## Структура продаж

Основным видом деятельности ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» является производство и распределение тепловой энергии - ее доля в выручке Общества составляет 99,1%. Структура продаж представлена в таблице:

тыс. руб.

	2005	2006	2007	2008	2009
<b>Выручка от реализации</b>					
тепловая энергия	225316	247303	261600	328991	377259
эксплуатация повысительных насосов	2385	2290	2062	1814	1818
услуги по аренде	842	125	269	287	216
ХВО	507	237	1011	1855	1081

строительно-монтажные работы (в т.ч. подключение к тепловым сетям)	37	1351	8832	7149	162
автоуслуги	7	31	14	-	-
повторный вызов инспектора	29	69	46	51	69
прочие доходы	6	72	290	318	115
<b>Итого:</b>	<b>229129</b>	<b>251478</b>	<b>274124</b>	<b>340465</b>	<b>380720</b>

## Раскрытие информации об учетной политике

Изменения, существенно влияющие на бухгалтерскую отчетность, в учетную политику ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» за 2009 год не вносились.

При формировании учетной политики на 2009 год приняты следующие способы бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- амортизации по основным средствам и нематериальным активам производится линейным способом;

- переоценка объектов основных средств не производится;

- оценка производственных запасов при принятии к учету отражается по фактической цене приобретения с использованием счета 10 «Материалы»; при отпуске их в производство осуществляется по средней себестоимости методом скользящей оценки;

- активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, и стоимость которых ограничена лимитом 20 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов (МПЗ);

- оценка при выбытии каждого вида финансовых вложений производится по первоначальной стоимости каждой единицы;

- долгосрочная задолженность по полученным займам и (или) кредитам, переводится в краткосрочную, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита, до возврата основной суммы долга остается 365 дней; расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены;

- дополнительные расходы по займам и кредитам (суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги; суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора); иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов), списываются равномерно в течение срока действия договора займа (кредитного договора) на прочие расходы.

- инвестиционными считаются активы, затраты на приобретение и сооружение которых составляют более 20,0 тыс.руб., формирующиеся в срок не менее 3-х месяцев. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве:

- основных средств;
- нематериальных активов;
- иных внеоборотных активов.

- условия, при которых проценты, причитающиеся к оплате кредитору, включаются в стоимость инвестиционного актива:

- - расходы по приобретению, сооружению и изготовлению инвестиционного актива подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- расходы по займам, связанные с приобретением, сооружением и изготовлением инвестиционного актива, подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- начаты работы по приобретению, сооружению и изготовлению инвестиционного актива.

- доходом от обычной деятельности является выручка, которую Общество получает регулярно, систематически от видов деятельности, указанных в уставе ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго». Систематическим является доход, который ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» получает не реже двух раз в год. Доходы от сдачи имущества в аренду относятся к доходам от реализации. Доходы и расходы учитываются методом начисления, то есть в том периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты;

- расходы на производство и передачу тепловой энергии (Приказ ФСТ РФ от 6 августа 2004г. №20-э/2) отражаются на счете 20 «Основное производство», расходы на обслуживание, организацию работы подразделений предприятия отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», расходы на общее обслуживание и организацию производства, и управление предприятием отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы по счету 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы» распределяются пропорционально заработной плате основных производственных рабочих на счет 20 «Основное производство»;

- расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов с отнесением на расходы равномерно в течение периода, к которому они относятся;

- величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете;

- в бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются Обществом в развернутом виде.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует неопределенность в применении допущения непрерывности деятельности.

### **Пояснения к форме №1 «Бухгалтерский баланс»**

Показатель строки 120 «Основные средства» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2009г. составил 177899 тыс. рублей. В 2009 году введено в эксплуатацию основных средств на сумму 66616 тыс. рублей, в т.ч. приобретены в собственность земельные участки на сумму 34тыс. рублей.

Показатель строки 130 «Незавершенное строительство» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2009 составил 113697,0 тыс. рублей. В показателе строки отражены выполненные работы и оборудование к установке на котельных, которые планируется к вводу в эксплуатацию в 2010 – 2011: ул. Калинина,92-к; ул.С.Шило,162-к;ул.Октябрьская, 9-к; ул.Октябрьская,84-а

Показатель строки 140 «Долгосрочные финансовые вложения» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2009 составил 20 тыс.руб.В показатели отражены вклады в уставные капиталы дочерних компаний - 20 тыс.руб.

Показатель строки 150 «Прочие внеоборотные активы» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2009 составил 4802 тыс.руб. В показатели отражены расходы будущих периодов на срок свыше 12 месяцев.

Показатель строки 240 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2009 составил 126190 тыс. рублей. В составе краткосрочной дебиторской задолженности числится задолженность за отпущенную тепловую энергию МУП «ЖЭУ», возникшая в 2009г. в сумме 84424,7тыс. рублей, которую в связи с обязательствами МУП «ЖЭУ» предполагается погасить в течение 2010 года. Сомнительная дебиторская задолженность в Обществе отсутствует.

Показатель строки 250 «Краткосрочные финансовые вложения» включает в себя депозиты со сроком погашения май-июнь 2010г. в сумме 32000тыс.руб.

Показатель строки 260 «Денежные средства» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2009 составил 61403 тыс. рублей, в том числе остаток на расчетных счетах в Филиале №5 ОАО КБ «Центр - инвест» - 61397,3 тыс. рублей, остаток в кассе – 5,7 тыс. рублей.

Показатель строки 470 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2009 составил 119419 тыс. рублей. Нераспределенная прибыль отражена с учетом распределения прибыли общим собранием акционеров по результатам деятельности Общества за 2008 год по следующим направлениям: 8709 тыс. рублей - на фонд потребления, 22404 тыс. рублей – на реализацию инвестиционной программы. В связи с уменьшением ставки налога на прибыль с 24% до 20%, произведена корректировка отложенных налоговых активов и обязательств согласно п.1 ст.284 НК РФ и ПБУ18, что привело к изменению сальдо «На начало отчетного года»: строка 145 «Отложенные налоговые активы» уменьшена на 42 тыс.руб., строка 515 «Отложенные налоговые обязательства» уменьшена на 257 тыс.руб., строка 470 «Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)» увеличена на 216 тыс.руб.

Показатель строки 510 «Займы и кредиты» раздела «Долгосрочные обязательства» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2009 составил 221 000 тыс. рублей. В составе долгосрочной задолженности числится задолженность по инвестиционному кредитному договору Европейского банка реконструкции и развития сроком на 10 лет. Проценты, начисленные по указанному договору, со сроком погашения - март 2010 в сумме 576 тыс. рублей включены в показатель строки 610 «Займы и кредиты» раздела «Краткосрочные обязательства» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2009.

Обществом заключен договор ипотеки от 16.02.2009 между ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» (залогодатель) и ЕБРР (залогодержатель), о предоставлении залогодержателю обеспечения по кредитному соглашению от 24.10.2008. Согласованная с залогодержателем стоимость заложенного имущества составляет 436 949 614 руб. и указана в строке 960 «Обеспечения обязательств и платежей выданные», балансовая стоимость передаваемого в залог имущества составляет 7059244руб. Договор ипотеки прошел государственную регистрацию в органах юстиции. Дата регистрации 19.03.2009.

## **Пояснения к форме №2 «Отчет о прибылях и убытках»**

Показатель строки 010 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2009 год составил 380720 тыс. рублей и на 99,1% состоит из выручки, полученной от реализации тепловой энергии потребителям.

Показатель строки 020 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ услуг» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2009 год составил 350043 тыс. рублей и на 99,2% состоит из расходов по выработке и передаче тепловой энергии.

Показатель строки 060 «Проценты к получению» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2009 составил 5715 тыс. рублей. В составе прочих доходов учтены проценты, начисленные по депозитным вкладам и договорам РКО.

Показатель строки 070 «Проценты к уплате» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2009 составил 35244 тыс. рублей. В составе прочих расходов учтены проценты, начисленные за пользование заемными средствами. В стоимость инвестиционных активов включены % за пользование заемными средствами в сумме 5003,5 тыс.руб.

Показатель строки 090 «Прочие доходы» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2009 составил 4852 тыс. рублей, строки 100 «Прочие расходы» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2009 составил 6061 тыс. рублей.

## Расшифровка прочих доходов и расходов за 2009г

тыс. руб.

<b>Прочие доходы</b>	
Реализация металлолома	170
Поступление металлолома	170
Реализация прочего имущества	72
Госпошлина полученная	322
Доходы прошлых лет	2
Чрезвычайные доходы: 04.06.2009 - получено страховое возмещение после аварии а/машины от ОАО СК «Русский мир» - 11,5 тыс. рублей, 1.08.2009 - получено страховое возмещение после аварии а/машины от Филиала ОАО «ЭСКО Ростов-на-Дону» - 4,7 тыс. рублей, 08.10.2009г. - получено страховое возмещение после аварии а/машины от ООО «Страховая группа «АСКО» - 16,6 тыс. рублей.	33
Реализация ОС	464
Штрафы, пени полученные	159
Курсовые разницы	30
Материалы от списания ОС	61
Возмещение затрат за обучение	25
Списание Кт задолженности	3344
<b>ИТОГО</b>	<b>4852</b>
<b>Прочие расходы</b>	
Расходы по ликвидации ОС	74
Госпошлина для подачи в суд	367
Расходы по выбытию прочего имущества	72
Расходы по металлолому	170
Услуги банка	1010
Услуги по ведению реестра акционеров	35
% комиссионного сбора ЕБРР	561
Расходы связанные с выпуском собственных ценных бумаг	2408
Реализация ОС (остаточная стоимость)	253
Чрезвычайные расходы (ремонт автотранспорта после аварии)	34
НДС с списанной Кт задолженности	510
Курсовые разницы	11
Расходы не принимаемые к налогообложению	556
<b>ИТОГО</b>	<b>6061</b>

Условный расход по налогу на прибыль за 2009 год составил 405тыс. рублей.

Временные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода, возникли в оценке основных средств, материалов и расходов будущих периодов.

Показатель строки 200 «Постоянные налоговые обязательства» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2009 составил 489 тыс. рублей. Постоянные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода, возникли по расходам, не учитываемым в целях налогообложения.



## Расчет оценки чистых активов ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго»

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	110	-	-
2. Основные средства	120	135953	177899
3. Незавершенное строительство	130	40173	113697
4. Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	140+250	20	32020
6. Прочие внеоборотные активы	150	210	5140
7. Запасы	210	14010	11241
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	429	343
9. Дебиторская задолженность	230+240	110341	126190
10. Денежные средства	260	231875	61403
11. Прочие оборотные активы	270	-	-
<b>Итого активы, принимаемые к расчету</b>		533011	527933
<b>12. (сумма данных пунктов 1-11)</b>			
<b>II. Пассивы</b>			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	221000	221000
14. Прочие долгосрочные обязательства	520	3586	3886
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	1376	576
16. Кредиторская задолженность	620	27799	30843
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	650	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	660	-	-
<b>Итого пассивы, принимаемые к расчету</b>		253761	256305
<b>20. (сумма данных пунктов 13-19)</b>			
<b>21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b>		279250	271628

**Аналитические показатели финансового состояния и деловой активности  
Общества по состоянию на 31.12.2009**

№ п/п	Наименование показателя	Коэффициент
1	2	3
<b>Показатели ликвидности и текущей платежеспособности</b>		
1	Коэффициент покрытия (текущей ликвидности)	7,326
2	Коэффициент критической ликвидности	2,973
3	Коэффициент абсолютной ликвидности	2,97
4	Коэффициент обеспеченности запасов и затрат собственными источниками	-0,114
5	Коэффициент платежеспособности	1,2
<b>Показатели финансовой устойчивости</b>		
6	Собственные оборотные средства	102 636
7	Коэффициент автономии собственных средств	0,51
8	Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	0,944
9	Коэффициент имущества производственного назначения	0,57
10	Коэффициент роста собственного капитала	-0,09
<b>Показатели технического состояния основных средств</b>		
11	Коэффициент годности	0,67
12	Коэффициент обновления основных средств	0,25
13	Коэффициент выбытия основных средств	0,01
14	Коэффициент износа	0,33
15	Доля основных средств в активах	0,34
<b>Показатели деловой активности</b>		
16	Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности (кол-во оборотов)	3,219
17	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях	111,83
18	Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности (кол-во оборотов)	11,37
19	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях	31,65
20	Оборачиваемость чистых активов	1,38
21	Период оборота запасов и затрат в днях	11,83
22	Оборачиваемость запасов количество оборотов	30,43

**Аналитические показатели эффективности деятельности Общества по  
состоянию на 31.12.2009**

Показатели рентабельности
---------------------------

1	Рентабельность продаж	0,081
2	Общая рентабельность производства	0,01
3	Рентабельность чистых активов	0,002
4	Рентабельность собственного капитала	0,004

### Условные факты хозяйственной деятельности

На 31.12.2009 существует условный фактор хозяйственной деятельности, в отношении вероятности возникновения которого в будущем существует неопределенность: неразрешенное на отчетную дату разногласие с ООО «Ростоврегионгаз» по вопросу изменения с 1.01.2009г. договора поставки газа №43-3-09084/08 от 17.09.2007г. в части объема транспортировки (поставки) газа отдельно по точкам подключения сетей конечных потребителей к газораспределительным сетям, а также конкретный метод расчета стоимости услуг за транспортировку газа дифференцированного по группам потребителей на сумму 348976рублей.

### События после отчетной даты

На отчетную дату имелось неурегулированное судебное дело с потребителем тепловой энергии МУП «ЖЭУ»: акты поставки тепловой энергии с сентября по декабрь 2009 года потребителем МУП «ЖЭУ» не подписывались. Данная ситуация сложилась в результате того, что потребитель МУП «ЖЭУ» не был согласен с исключением из договора поставки тепловой энергии № 25/9 от 16.02.2001 (с учетом дополнений) нагрузки домов ООО «УК «ЦКУ», в связи с чем направлял встречные акты выполненных работ с учетом количества тепловой энергии, переданной ООО «УК «ЦКУ». Судебное разбирательство по данному вопросу завершилось 18.01.2010 в пользу ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго». Решение арбитражного суда вступило в свою законную силу через месяц, так как апелляционная жалоба контрагентом не подавалась.

### Связанные стороны

ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» является единственным участником двух компаний: ООО «Теплострой», зарегистрировано 11.02.2005 (уставный капитал 10 тыс. рублей); ООО «Управляющая компания «Зодчий», зарегистрировано 18.10.2005 (уставный капитал 10 тыс. рублей)

Наиболее крупными акционерами Общества являются: ЕБРР, владеющий 25% акций Общества; ОАО КБ «Центр-инвест», владеющий 47 % акций Общества; ОАО «Межрегионтеплоэнерго», владеющее 13 % акций Общества.

В отчетном периоде ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» проводило операции со связанными сторонами.

Объем строительно-монтажных работ, выполненных дочерними компаниями, составил 5 % от стоимости строительно-монтажных работ, выполненных Обществу поставщиками. На конец отчетного периода кредиторская задолженность Общества перед дочерними компаниями составляет 0,7 % кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками и является текущей.

Общество оказывало дочерним компаниям услуги, которые составили 0,36% от выручки. На конец отчетного периода дебиторская задолженность дочерних компаний составляет 0,29% дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и является текущей.

В 2008 году Обществом получен процентный займ ЕБРР на сумму 221 000 тыс. руб. На 31.12.2009 кредиторская задолженность перед ЕБРР составила 221000тыс. руб. без учета текущих процентов.

За 2009 год размер краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу, составил 7060,5 тыс. рублей, включая начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

Генеральный директор  
ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго»

Дворянинов Г.В.

Главный бухгалтер

Чердниченко Т.Ю.

19 февраля 2010г.

