

УТВЕРЖДЕН

Годовым Общим собранием акционеров

ОАО «Псковэнергоагент»

Протокол Правления ОАО «МРСК «Северо-Запада» от «\_\_» июня 2013 года № \_\_

Предварительно утвержден

Советом директоров ОАО «Псковэнергоагент»

Протокол от «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 2013 года № \_\_

Председатель Совета директоров

ОАО «Псковэнергоагент»

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Л.И. Горкавенко

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**

**ОАО «Псковэнергоагент» за 2012 год**

**(к годовому собранию акционеров)**

|  |  |
| --- | --- |
| Место нахождения и почтовый адрес: | 180006, г.Псков, |
| ул.Старо-Текстильная, д.32 |
| Дата государственной регистрации и |  |
| регистрационный номер: | 18.08.04 г. № 1046000314249 |
|  | Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам |
|  | по городу Пскову |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Генеральный директор |  | Т.А. Чурикова | |
|  |  | |  |
| Главный бухгалтер |  | Л.А. Петрова | |

**Оглавление.**

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
|  | | Обращение к акционерам Председателя Совета директоров и Генерального директора Общества. | 4 |
| 1. | | Информация об Обществе и его положение в отрасли. | 7 |
| 1.1. | | Географическое положение. | 7 |
| 1.2. | | Краткая история развития Общества. | 7 |
| 1.3. | | Организационная структура Общества. | 8 |
| 1.4. | | Конкурентное окружение Общества и факторы риска. | 9 |
| 2. | | Основные производственные показатели. | 13 |
| 3. | | Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности Общества. | 19 |
| 3.1. | | Основные положения учетной политики Общества. | 19 |
| 3.1.1. | | Учетная политика для целей бухгалтерского учета. | 19 |
| 3.1.2. | | Учетная политика для целей налогового учета. | 21 |
| 3.2. | | Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения компании. | 24 |
| 3.3. | | Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период. | 32 |
| 3.4. | | Отчет о прибылях и убытках Общества за отчетный период. | 33 |
| 3.5. | | Заключение аудитора Общества. | 34 |
| 4. | | Распределение прибыли и дивидендная политика. | 36 |
| 5. | | Инвестиционная деятельность. | 38 |
| 6. | | Корпоративное управление. | 40 |
| 6.1. | | Принципы. Документы. | 40 |
| 6.2. | | Общее собрание акционеров Общества. | 42 |
| 6.3. | | Совет директоров. | 44 |
| 6.4. | | Ревизионная комиссия. | 53 |
| 6.5. | | Информация о членах органов управления и контроля Общества | 55 |
| 6.5.1. | | Информация о членах Совета директоров. | 55 |
| 6.5.2. | | Информация о Генеральном директоре. | 58 |
| 6.5.3. | | Информация о членах Ревизионной комиссии. | 59 |
| 6.5.4. | | Общий размер вознаграждения членов органов управления. | 61 |
| 6.6. | | Информация о крупных сделках и сделках, в совершении которых имелась заинтересованность. | 61 |
| 7. | | Закупочная деятельность. | 62 |
| 7.1. | | Основные положения политики Общества в области закупочной деятельности. | 62 |
| 7.2. | | Годовая комплексная программа закупок. | 64 |
| 8. | | Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство. | 66 |
| 8.1. | | Кадровая политика. | 66 |
| 8.2. | | Структура работающих по категориям. | 66 |
| 8.3. | | Возрастной состав работников. | 67 |
| 8.4. | | Ротация кадров | 68 |
| 8.5. | | Качественный состав работников. Система развития персонала. | 69 |
| 8.6. | | Социальная политика. | 71 |
| 9. | | Развитие сети связи Общества и информационных технологий. | 77 |
| 10. | | Охрана окружающей среды | 81 |
| 11. | | Задачи и перспективы Общества на будущий год. | 82 |
| 12. | | Справочная информация для акционеров. | 86 |
|  | | Приложение № 1. Структурная схема Общества. |  |
|  | | Приложение № 2. Бухгалтерская отчетность Общества за 2012 год. |  |
|  | | Приложение № 3. Заключение аудитора Общества.  Приложение № 4. Сведения об аффилированных лицах Общества. |  |
|  | |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

***Обращение к акционерам Председателя Совета директоров и генерального директора ОАО «Псковэнергоагент»***

Уважаемые акционеры!

Сегодня мы подводим итоги работы ОАО «Псковэнергоагент» в 2012 году. ОАО «Псковэнергоагент» – это развивающаяся компания, основной целью которой является прибыльная работа в рыночных условиях.

Агентскими договорами с ОАО «Псковэнергосбыт» и ОАО «МРСК Северо-Запада» на Общество были возложены функции по энергосбытовой деятельности на розничном рынке Псковской области и работа с потерями в сетях филиала ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго».

Основными задачами Общества на 2012 год являлись:

* Обеспечение безубыточной деятельности ОАО «Псковэнергоагент» по надлежащему исполнению функций, возложенных на него агентскими договорами.
* Повышение качества обслуживания потребителей и увеличение количества предоставляемых услуг потребителям электроэнергии.
* Рост производительности труда и его качества.
* Обеспечение безаварийной работы персонала.

Положительные результаты в производственно-хозяйственной деятельности, достигнутые в 2012 году благодаря современному корпоративному управлению и грамотному менеджменту, подтверждают, что Общество успешно справилось с возложенными на него задачами: прибыль от основной деятельности составила 12347 тыс. руб., рентабельность - 5,2%, чистая прибыль на конец года составила 795 тыс. руб., налоговые отчисления в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды составили 85696 тыс. руб.

В апреле 2008 года Общество зарегистрировало Проспект ценных бумаг ОАО «Псковэнергоагент»: акций обыкновенных именных бездокументарных номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, в количестве 8705000 (восемь миллионов семьсот пять тысяч) штук, способ размещения ценных бумаг - приобретение единственным учредителем, и с этого периода раскрывало информацию в форме ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг и сообщений о существенных фактах. На основании статьи 92.1. ФЗ «Об акционерных обществах» и статьи 30.1. ФЗ «О рынке ценных бумаг» ОАО «Псковэнергоагент», начиная с 4 квартала 2011 года, было освобождено от раскрытия информации в форме ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг и сообщений о существенных фактах (приказ РО ФСФР России в СЗФО от 23.09.2011 г. № 72-11-1554/пз-и).

В целях повышения эффективности управления имуществом и финансами Общества для ОАО «Псковэнергоагент» Советом директоров были утверждены годовые и квартальный целевые значения ключевых показателей эффективности деятельности Общества. ОАО «Псковэнергоагент» успешно справилось с поставленной задачей:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Плановое значение, % | Фактическое значение, % |
| 1. | Рентабельность собственного капитала (ROE) | 8,74 | 9,12 |
| 2. | Обеспечение расчетов с потребителями электроэнергии | 96,8 | 98,1 |

Квартальным ключевым показателем эффективности деятельности Общества являлся показатель «Потери электроэнергии к отпуску в сеть филиала ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго»:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | План, % | Факт, % |
| 1 квартал 2012 года | 15,77 | 15,75 |
| 2 квартал 2012 года | 9,97 | 7,78 |
| 3 квартал 2012 года | 12,74 | 12,72 |
| 4 квартал 2012 года | 16,20 | 15,90 |

Объем капитальных вложений выполнен на 99%. Источником капитальных вложений в 2012 году являлась амортизация.

В 2012 году Общество успешно справилось с дополнительным объемом работ, связанных с изменениями в порядке расчетов с потребителями, введенными Постановлениями Правительства РФ №442 от 14.05.12 г. и №354 от 27.08.12 г.

Надлежащее исполнение Обществом своих обязательств по агентским договорам подтверждается отсутствием каких-либо претензий со стороны Принципалов.

Агентское вознаграждение в 2012 году обеспечило 92% необходимой валовой выручки, поэтому особое внимание было уделено получению дополнительных доходов от оказания услуг потребителям и принципалам. Доля прочих доходов в выручке Общества в 2012 году составила 8%.

В отчетном году успешно решались вопросы, связанные с улучшением условий труда, обеспечением безаварийной работы персонала, уделялось внимание повышению профессионального уровня руководителей высшего и среднего звена, специалистов, а также профессионального мастерства электротехнического персонала Общества.

Говоря о задачах Общества на предстоящий период можно отметить, что они не менее сложны, чем те, которые решались Обществом в 2012 году, и потребуют от менеджмента и специалистов Общества максимальной отдачи.

В 2013 году основными задачами Общества остаются:

* Обеспечение прибыльности деятельности ОАО «Псковэнергоагент» по надлежащему исполнению функций, возложенных на него агентскими договорами.
* Усиление работы, направленной на снижение роста потерь из-за неплатежей населения и увеличения числа хищений электроэнергии, а также работы по взысканию дебиторской задолженности с потребителей-неплательщиков.
* Повышение качества обслуживания потребителей и увеличение объемов платных услуг, оказываемых потребителям электроэнергии, для сохранения конкурентоспособности в связи с появлением на розничном рынке других сбытовых компаний.
* Повышение производительности труда и его качества.
* Рост профессионального уровня специалистов и руководителей Общества.
* Обеспечение безаварийной работы персонала.

Позвольте выразить уверенность в том, что высокий потенциал менеджеров и специалистов Общества позволят работать стабильно, закрепить достигнутые результаты и будут способствовать дальнейшему развитию Общества.

***Людмила Горкавенко***

Председатель Совета директоров

***Татьяна Чурикова***

Генеральный директор

***Раздел 1. Информация об Обществе и его положение в отрасли.***

* 1. ***Географическое положение.***

ОАО «Псковэнергоагент» находится в Псковской области.

Псковская область расположена на северо-западе России, входит в состав Северо-Западного экономического района Российской Федерации.

На западе Псковская область граничит с Эстонией и Латвией, на юге - с Белоруссией и Смоленской областью, на востоке - с Новгородской и Тверской областями, на севере – с Ленинградской областью.

Площадь Псковской области 55,3 тысячи квадратных километров, областной центр – город Псков, в Пскове находится управление Общества. Область имеет в своем составе 26 муниципальных образований: 24 административных района и 2 города – Псков и Великие Луки, в каждом из них Общество имеет производственные участки.

Численность населения Псковской области на 1 января 2012 года составляет 666,9 тысяч человек.

Расстояние от Пскова до Москвы – 690 километров.

* 1. ***Краткая история развития Общества.***

ОАО «Псковэнергоагент» (полное наименование – Открытое акционерное общество «Псковэнергоагент») учреждено в соответствии с решением единственного учредителя – ОАО «Псковэнерго» № 234 от 13.08.2004 г., зарегистрировано в Инспекции Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по городу Пскову 18.08.2004 г. по адресу: 180006, г. Псков, ул. Старо-Текстильная, 32. Основной государственный регистрационный номер 1046000314249, серия свидетельства 60, номер свидетельства 000504156.

Единственным акционером компании до 1 апреля 2008 года являлось ОАО «Псковэнерго», которому принадлежало 100% уставного капитала Общества. Первого апреля 2008 года ОАО «Псковэнерго» было реорганизовано в форме присоединения к ОАО «МРСК Северо-Запада» и стало его филиалом. 100% акций ОАО «Псковэнергоагент» перешли в распоряжение правопреемника - ОАО «МРСК Северо-Запада».

По заключенному агентскому договору с ОАО «МРСК Северо-Запада» ОАО «Псковэнергоагент» обязуется за вознаграждение совершать юридические, финансовые и иные действия от имени и за счет ОАО «МРСК Северо-Запада», направленные на:

* Обеспечение учета переданной электроэнергии по электрическим сетям Принципала.
* Осуществление мероприятий по непревышению плановой величины расхода электроэнергии на транспорт в электрических сетях Принципала, установленной уполномоченным органом исполнительной власти в области регулирования тарифов Псковской области.
* Выполнение иных функций, осуществляемых в интересах Принципала.

По заключенному агентскому договору с ОАО «Псковэнергосбыт» ОАО «Псковэнергоагент» обязуется за вознаграждение совершать юридические, финансовые и иные действия от имени и за счет ОАО «Псковэнергосбыт», а именно:

* Заключение и ведение договоров энергоснабжения.
* Расчеты с покупателями электроэнергии.
* Контроль оплаты потребленной электроэнергии.
* Ведение претензионно-исковой работы.
* Работа по ограничению (отключению) неплательщиков.
* Прогнозирование, планирование и анализ энергосбытовой деятельности.
* Представление интересов Принципала во взаимоотношения с третьими лицами.
* Информационное взаимодействие с Принципалом и иными лицами в ходе исполнения настоящего договора.
* Техническое обеспечение сбыта электроэнергии.

ОАО «Псковэнергоагент» не имеет дочерних и зависимых обществ, не относится к субъектам малого предпринимательства, подлежит обязательному аудиту.

* 1. ***Организационная структура Общества.***

Организационная структура Общества по состоянию на 31.12.2012 г. в графическом виде представлена в Приложении № 1.

В 2012 году в организационной структуре ОАО «Псковэнергоагент» произошли следующие изменения: в целях оптимизации организационной структуры Общества и совершенствования расчетов за электроэнергию с 1апреля 2012 года в Великолукском отделении создана Группа по работе с юридическими лицами, а с 1 июня 2012 года в составе исполнительного аппарата Общества создана Диспетчерская группа.

В настоящее время ОАО «Псковэнергоагент» в своем составе имеет 5 отделений:

1. Псковское межрайонное отделение.
2. Великолукское межрайонное отделение.
3. Опочецкое межрайонное отделение.
4. Порховское межрайонное отделение.
5. Бежаницкое межрайонное отделение.

В состав пяти отделений входят 24 участка, обслуживающих административные районы Псковской области.

Фактическая списочная численность персонала ОАО «Псковэнергоагент» по состоянию на 31 декабря 2012 года составляет 460 человек (по состоянию на 31 декабря 2011 года 466 человек), на условиях совместительства работают 104 человек, по договорам гражданско-правового характера выполняют работу 18 человек.

Существующая структура Общества позволяет обеспечить выполнение функций, возложенных на него агентскими договорами.

***1.4. Конкурентное окружение Общества и факторы риска.***

В настоящее время внешняя среда для ОАО «Псковэнергоагент» характеризуется наличием семи конкурентных организаций, доля которых на оптовом рынке составляет 5,6%. Возможно появление иных конкурентных организаций. Тем не менее, ОАО «Псковэнергоагент» занимает в настоящее время доминирующее положение в оказании услуг по энергосбытовой деятельности на розничном рынке. Общество обладает достаточным потенциалом, квалифицированными кадрами и опытом, позволяющим осуществлять свою деятельность в соответствии с современными требованиями, предъявляемыми к исполнению функций, возложенных на ОАО «Псковэнергоагент» агентскими договорами.

ОАО «МРСК Северо-Запада» является монополистом в предоставлении услуг по передаче электроэнергии. До 2008 года ОАО «Псковэнергосбыт», имеющее статус Гарантирующего поставщика, занимало монопольное положение на рынке продаж электроэнергии в Псковской области. С 2008 года у ОАО «Псковэнергосбыт» стали появляться конкурирующие сбытовые компании, но несмотря на это, ОАО «Псковэнергосбыт» занимает доминирующее положение в энергоснабжении региональных потребителей.

Филиал ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго» и ОАО «Псковэнергосбыт» являются практически единственными потребителями услуг ОАО «Псковэнергоагент». С октября 2011 года у Общества появился еще один принципал – ОАО «Оборонэнергосбыт», но доля выручки от оказанных ему услуг незначительна. По заключенным с ОАО «МРСК Северо-Запада», ОАО «Псковэнергосбыт» и ОАО «Оборонэнергосбыт» агентским договорам ОАО «Псковэнергоагент» оказывает услуги по энергосбытовой деятельности и учету электроэнергии на розничном рынке электроэнергии от их имени и за их счет.

В настоящее время основными угрозами деятельности Общества, а, следовательно, и возможными рисками, связанными с ними, являются следующие факторы:

* Утверждение органами государственного регулирования тарифов на электроэнергию, не обеспечивающих достаточное финансирование деятельности филиала ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго» и ОАО «Псковэнергосбыт», что ведет к снижению агентского вознаграждения ОАО «Псковэнергоагент».
* Риск самостоятельного выхода крупных потребителей на оптовый рынок электроэнергии. Последующее падение полезного отпуска приведет к снижению агентского вознаграждения.
* Риск появления новых и развития существующих в Псковской области конкурентных энергосбытовых компаний. Переход потребителей на обслуживание к новым поставщикам электроэнергии приведет к снижению полезного отпуска, а, следовательно, и к снижению агентского вознаграждения.
* Угроза снижения привлекательности работы в Обществе для ряда профессий в связи с невысоким уровнем заработной платы и отсутствием перспективы ее роста, и как следствие – недостаток квалифицированных кадров в Обществе.
* Изменение законодательства в области электроэнергетики.
* Инфляционные процессы могут привести к росту затрат Общества, став причиной снижения прибыли.
* Экономический кризис, и, как следствие, усложнение работы по реализации электроэнергии в связи с ростом неплатежей потребителей и увеличением потерь электроэнергии.

**Сильные стороны ОАО «Псковэнергоагент»:**

* Доминирующее положение на рынке услуг по оказанию услуг по энергосбытовой деятельности на розничном рынке.
* Развитая инфраструктура по обслуживанию потребителей электроэнергии. Участок обслуживания абонентов имеется в каждом административном районе, что позволяет оперативно взаимодействовать сторонам договора по любым возникающим вопросам.
* Наличие квалифицированного персонала, способного выполнять поставленные задачи на розничном рынке энергоснабжения, включая реализацию дополнительных (сервисных) услуг.
* Наличие значительного опыта и сформировавшихся способов и методов работы на розничном рынке.
* Наличие устойчивых связей с ОАО «Псковэнергосбыт», занимающимся покупкой электроэнергии на ОРЭ и у поставщиков на РРЭ.
* Наличие устойчивых связей с филиалом сетевой компании ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго», позволяющих обеспечить потребителей надежной и бесперебойной поставкой электроэнергии.
* Наличие налаженных конструктивных отношений с администрациями области, городов и районов в вопросах оплаты энергопотребления бюджетозависимыми потребителями.
* Отсутствие задолженности по расчетам с персоналом.
* Отсутствие задолженности по расчетам с бюджетами всех уровней и внебюджетными фондами.

**Слабые стороны ОАО «Псковэнергоагент»:**

* Наличие зависимости деятельности и развития Общества от объема делегированных ему полномочий по агентским договорам с материнской компанией и ОАО «Псковэнергосбыт», что напрямую ведет к финансовой зависимости от ОАО «МРСК Северо-Запада» и ОАО «Псковэнергосбыт».
* Отсутствие собственных основных фондов. Практически все недвижимое имущество используется на праве арендных отношений с филиалом ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго». Парк вычислительной техники, переданный в качестве взноса в уставный капитал Общества, имеет тенденцию быстро стареть. Несмотря на проводимые работы по модернизации вычислительной техники, 27% вычислительного парка работает уже более 5 лет.
* Отсутствие источников инвестиций, кроме амортизационных отчислений, которые очень малы. Условия агентской деятельности не позволяют компании наращивать свою капитализацию.
* Большая численность персонала, обусловленная инфраструктурой и функциями Общества, что снижает мобильность и обуславливает значительный размер постоянных затрат.

***Раздел 2. Основные производственные показатели.***

Работа по агентским договорам являлась для ОАО «Псковэнергоагент» основным видом деятельности.

По договору с ОАО «Псковэнергосбыт» и ОАО «Оборонэнергосбыт» Общество оказывало услуги по продаже электрической энергии (мощности) потребителям Принципала на территории Псковской области.

Основным показателем успешной работы ОАО «Псковэнергоагент» в этом направлении является сбор денежных средств за потребленную электроэнергию. В 2012 году процент сбора составил более 98%, достичь этого показателя помогла работа в двух направлениях - претензионно-исковая работа и ограничение потребителей-неплательщиков:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид работ | Единицы измерения | Количество | | |
| всего | в том числе юридические лица | в том числе физические лица |
| Предъявлено претензий | Шт. | 256 | 244 | 12 |
| Предъявлено исков | Шт. | 763 | 280 | 483 |
| Ограничение потребителей-неплательщиков | Шт. | 2717 | 401 | 2316 |

По договору с ОАО «МРСК Северо-Запада» Общество осуществляло мероприятия по обеспечению учета переданной электроэнергии по электрическим сетям филиала ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго» и по непревышению плановой величины расхода электроэнергии на транспорт в сетях филиала «Псковэнерго».

За 2012 год выполнены следующие виды работ:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид работ | Ед. изм. | Всего: | В том числе юридические лица | В том числе физические лица | В том числе технический учет |
| Проведено технических про­ве­рок комплексов учёта элек­три­ческой энергии | Шт. | 124652 | 10404 | 112838 | 1410 |
| Устранено нарушений | Шт. | 14193 | 1618 | 12308 | 267 |
| Выявлено объектов с без­учетным (бездоговор­ным) по­треб­лением и составлено актов безучетного и бездо­го­вор­ного потребления | Шт. | 1208 | 204 | 1004 |  |
| Переведено с транс­фор­ма­тор­но­го на прямое включение счет­чика | Шт. | 119 | 85 | 34 |  |
| По результатам проверки за­ме­не­но трансформаторов тока | Шт. | 415 | 365 | 3 | 47 |
| Введено в эксплуатацию но­вых точек учета элек­троэнергии и установлено счетчиков | Шт. | 3640 | 613 | 2928 | 99 |
| Заменено эл. счетчиков с ис­тек­шим сроком гос.поверки | Шт. | 13309 | 1392 | 11650 | 267 |
| Установлено щитов учета на фасадах здания | Шт. | 339 |  | 339 |  |

Основным источником доходов ОАО «Псковэнергоагент» являлось агентское вознаграждение. Прочие доходы, связанные с оказанием платных услуг потребителям электроэнергии и принципалам, составили 8% от общей величины доходов Общества. Основным принципом установления размера вознаграждения по агентским договорам является метод экономически обоснованных затрат деятельности ОАО «Псковэнергоагент» на исполнение функций, возложенных на него агентскими договорами.

Результаты деятельности ОАО «Псковэнергоагент» характеризуются следующими показателями:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели | Ед.изм. | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Товарная продукция | тыс.руб. | 204641 | 230645 | 238156 |
| 2. | Себестоимость | тыс.руб. | 195363 | 219862 | 225809 |
| 3. | Валовая прибыль | тыс.руб. | 9278 | 10783 | 12347 |
| 4. | Прочие доходы | тыс.руб. | 87 | 106 | 125 |
| 5. | Прочие расходы | тыс.руб. | 7047 | 7410 | 8734 |
| 6. | Прибыль до налогообложения | тыс.руб. | 2318 | 3479 | 3737 |
| 7. | Изменение отложенных налоговых активов | тыс.руб. | 19 | 16 | 16 |
| 8. | Изменение отложенных налоговых обязательств | тыс.руб. | -9 | 72 | -13 |
| 9. | Налог на прибыль | тыс.руб. | 1669 | 2634 | 2945 |
| 10. | Чистая прибыль | тыс.руб. | 659 | 933 | 795 |
|  | Справочно: |  |  |  |  |
|  | Рентабельность | % | 4,5 | 4,7 | 5,2 |
|  | Прибыль, направляемая на дивиденды | тыс.руб. | 626 | 886 | 0 |
|  | Прибыль, направляемая на формирование резервного фонда (5%) | тыс.руб. | 33 | 47 | 40 |
|  | Прибыль, направляемая на погашение убытков прошлых лет |  |  |  | 755 |

Из приведенных данных видно, что результатом работы ОАО «Псковэнергоагент» за 2012 год является чистая прибыль в размере 795 тыс. руб. (при плановой прибыли 768 тыс. руб.).

Структура собственных расходов Общества приведена в таблице и в графическом виде представлена на диаграммах:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | факт 2010  тыс. руб. | % | факт 2011  тыс. руб. | % | факт 2012  тыс. руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Материальные затраты: | 9060 | 4,6 | 10952 | 5,0 | 11146 | 4.9 |
| 1.1. | Cырье и материалы | 6504 | 3,3 | 8158 | 3,7 | 8331 | 3,7 |
| 1.2. | Энергия | 2556 | 1,3 | 2794 | 1,3 | 2815 | 1,2 |
| 2. | Услуги сторонних ремонтных организаций | 4761 | 2,4 | 291 | 0,1 | 1263 | 0,6 |
| 3. | Прочие работы и ус­лу­ги производственного характера | 31644 | 16,2 | 34199 | 15,6 | 34265 | 15,2 |
| 4. | Затраты на оплату труда | 108422 | 55,5 | 121269 | 55,2 | 125492 | 55,6 |
| 5. | ЕСН | 25657 | 13,1 | 37044 | 16,8 | 36315 | 16,1 |
| 6. | Амортизация основных средств | 925 | 0,5 | 853 | 0,4 | 773 | 0,3 |
| 7. | Аренда | 5435 | 2,8 | 5388 | 2,5 | 4968 | 2,2 |
| 8. | Прочие затраты | 9450 | 4,9 | 9768 | 4,4 | 11559 | 5,1 |
| 9. | Себестоимость проданных товаров,работ,услуг | 9 | 0 | 98 | 0 | 28 | 0 |
|  | Всего затрат за период | 195363 | 100 | 219862 | 100 | 225809 | 100 |

Из приведенных выше данных видно, что существенных изменений в структуре затрат Общества в отчетном году не произошло.

Обществом используется два вида энергетических ресурсов - электрическая и тепловая энергии. В 2012 году потребление составило:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Вид энергетических ресурсов | Объем | Сумма |
| 1 | Электрическая энергия | 1098 тыс. кВтч. | 2815 тыс. руб. |
| 2 | Тепловая энергия | 140 гКал | 252 тыс. руб. |

По состоянию на 31 декабря 2012 года Общество не имеет просроченной дебиторской и просроченной кредиторской задолженности.

***Раздел 3. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности Общества.***

***3.1. Основные положения учетной политики Общества.***

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, обеспечение проведения обязательного аудита несет Генеральный директор Общества.

Главный бухгалтер несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности. Главный бухгалтер обеспечивает контроль движения активов и обязательств, формирования доходов и расходов, сохранности и прироста капитала и выполнения обязательств Обществом.

Бухгалтерский отчет ОАО «Псковэнергоагент» за 2012 год сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в части Федерального закона от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/08, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 г. № 106н, «Бухгалтерская отчетность организаций» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.07.1999 г. № 43н. (в ред. Приказа Минфина РФ от 18.09.2006 г. № 115н), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 г. № 34н и других нормативных документов.

***3.1.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.***

Бухгалтерская отчетность ОАО «Псковэнергоагент» отражает нарастающим итогом имущественное и финансовое положение Общества и результаты его хозяйственной деятельности за отчетный период (месяц, квартал, год) и формируется бухгалтерией ОАО «Псковэнергоагент» под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании постановления Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 « О квалификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», а также в соответствии с Постановлением Правительства от 18.11.2006 г. РФ № 697 « О внесении изменений в классификацию ОС, включаемых в амортизационные группы».

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизационных отчислений в течение срока их полезного использования.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (в ред. Приказов Минфина РФ от 18.05.2002 г. № 45н, от 12.12.2005 г. № 147н, от 18.09.2006 г. № 116н, от 27.11.2006 г. № 156н, от 25.10.2010 г. №132н, от 24.12.2010 г. №0186н) и стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере отпуска их в эксплуатацию, без отражения износа по ним.

Переоценка основных средств в 2012 году не производилась.

Общество может в соответствии с заключенными договорами сдавать в субаренду арендованные основные средства с согласия собственника.

Общество может в соответствии с заключенными договорами арендовать основные средства, принадлежащие другим собственникам. Арендатор обязан поддерживать имущество в исправном состоянии, производить «за свой счет» текущий ремонт и нести расходы на содержание имущества, если иное не установлено законом и договором аренды.

Доходы и расходы от продажи, иного выбытия имущества Общества отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, используемые для ремонтно-восстановительных работ, капитального строительства, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом расчет оценки включается количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Приобретенная специальная одежда и специальная обувь, независимо от стоимости и срока полезного использования, учитывается в Обществе в составе средств в обороте. Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации больше 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования, определяемых в соответствии с нормами.

Организация осуществляет учет доходов на основании ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06 мая 1999г. № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее - выручка).

Выручка по основным видам деятельности формируется из выручки

-по основным видам деятельности,

-по неосновным видам деятельности.

Выручка по основным видам деятельности формируется из выручки от следующих видов деятельности:

- от оказания агентских услуг по сбору денежных средств за электрическую энергию от юридических лиц и граждан по регулируемым и нерегулируемым тарифам,

- от оказания агентских услуг по обеспечению учета передачи электроэнергии и по не превышению плановой величины расхода электроэнергии на транспорт в электрических сетях, на основании заключенных агентских договоров.

Выручка по неосновным видам деятельности формируется из выручки от следующих видов деятельности:

- от оказания услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию прочего электрооборудования;

- сдачи имущества в аренду,

- от реализации прочих товаров, работ и услуг промышленного характера,

- от реализации прочих товаров, работ и услуг непромышленного характера.

***3.1.2. Учетная политика для целей налогового учета.***

Ответственность за ненадлежащее начисление налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых Обществом, несет главный бухгалтер.

Общество руководствуется при исчислении и уплате НДС ст. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ.

Моментом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из следующих дат (п.1 ст.167 НК РФ):

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;

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

Налоговым периодом по налогу на добавленную стоимость признается квартал.

Общество исчисляет налог на добавленную стоимость в роли налогового агента по налоговой ставке предусмотренной пунктом 3 статьи 164 НК РФ, удерживает налог у налогоплательщика и перечисляет в бюджет в соответствии с требованиями статьи 161 НК РФ.

Общество руководствуется при исчислении и уплате налога на прибыль главой 25 НК РФ.

В целях налогообложения прибыли, доходы и расходы признаются по методу начисления (ст.ст.271.272 НК РФ).

Организация исчисляет и уплачивает налог на прибыль ежеквартально.

По итогам каждого отчетного (налогового) периода Общество исчисляет сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода.

В течение отчетного периода Общество исчисляет сумму ежемесячного авансового платежа в порядке, установленном статьей 286 НК РФ.

Уплата авансовых платежей, а также сумм налога, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов субъектов Российской Федерации, производится Обществом по месту нахождения Общества.

Общество не распределяет прибыль между обособленными подразделениями на территории одного субъекта Российской Федерации и уведомив о принятом решении уплачивать налог в бюджет субъекта Российской Федерации через одно обособленное подразделение (Управление) налоговые органы, в которых состоит на налоговом учете по месту нахождения своих обособленных подразделений на территории данного субъекта РФ.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается для целей налогообло­жения в соответствии со ст. 249 НК РФ.

Доходы от реализации товаров (работ, услуг) признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ заказчикам, возмездного оказания услуг, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Внереализационные доходы и расходы для целей налогообложения признаются в соответствии с ст.250, 265 НК РФ.

Состав расходов в целях исчисления налога на прибыль:

К прямым расходам относятся:

- материальные затраты, определяемые в соответствии со ст. 254 НК РФ;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и платежей по обязательному пенсионному страхованию, начисленных на указанные суммы расходов на оплату труда;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

Все остальные, не перечисленные выше расходы, связанные с производством и реализацией продукции, работ и услуг, относятся к косвенным расходам.

Амортизируемым имуществом признается имущество, результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности, которые находятся у Общества на праве собственности, используются для извлечения дохода и стоимость которых погашается путем начисления амортизации.

Амортизационным имуществом признается имущество со сроком полезного использования 12 месяцев и первоначальной стоимостью 40000 рублей.

При списании сырья и материалов в производство применяется метод оценки по средней себестоимости.

Налоговый учет по расчету налога на имущество осуществляется согласно главе 30 «Налог на имущество» НК РФ и законам субъектов Российской Федерации о налоге.

Общество исчисляет и уплачивает налог на имущество организаций по местонахождению Управления Общества.

Налоговый учет по расчету земельного налога осуществляется согласно главе 31 «Земельный налог» НК РФ и нормативным правовым актам представительных органов муниципальных образований.

Общество уплачивает земельный налог и авансовые платежи по налогу по местонахождению земельных участков в порядке и сроки, установленные нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований.

Регистры налогового учета ведутся в специальных формах на бумажных носителях и в электронном виде.

ОАО «Псковэнергоагент» начисляет и уплачивает налоги и сборы, предусмотренные законодательством РФ.

***3.2. Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения компании.***

Уставный капитал Общества учрежден в размере 8705 тыс. руб. В настоящий момент взносы в уставный капитал Общества оплачены полностью.

В соответствии с решением Совета директоров ОАО «Псковэнерго» от 05.08.2004 г. (протокол № 2/37) и во исполнение Приказа ОАО «Псковэнерго» (с 01.04.2008 г. филиал ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго») № 234 от 13.08.2004 г. «Об учреждении ОАО «Псковэнерноагент», на основании отчета об оценке рыночной стоимости имущества (отчет № И-2837/04 от 31.05.2004 г.) и на основании акта приема-передачи имущества в уставный капитал ОАО «Псковэнергоагент» от ОАО «Псковэнерго» 21.09.2004 г., оприходовано имущество на сумму 2805 тыс. руб. Оставшаяся часть взносов в уставный капитал в размере 5900 тыс. руб. оплачена денежными средствами, в том числе в 2004 году - 1548 тыс. руб., в 2005 году - 4352 тыс. руб.

Структура бухгалтерского баланса за 2010, 2011 и 2012 годы представлена ниже:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2010 год | 2011 год | Отклоне­ние  (тыс.руб) | Отклоне­ние (%) | 2012 год | Отклоне­ние (тыс.руб) | Отклонение  (%) |
| АКТИВ БАЛАНСА | 33783 | 35844 | 2061 | 6,1 | 38242 | 2398 | 6,7 |
| внеоборотные активы | 7260 | 6871 | -389 | -5,4 | 6505 | -366 | -5,3 |
| оборотные активы | 26523 | 28973 | 2450 | 9,2 | 31737 | 2764 | 9,5 |
| ПАССИВ БАЛАНСА | 33783 | 35844 | 2061 | 6,1 | 38242 | 2398 | 6,7 |
| капитал и резервы | 8412 | 8719 | 307 | 3,6 | 8627 | -92 | -1,1 |
| долгосрочные обязательства | 188 | 116 | -72 | -38,3 | 129 | 13 | 11,2 |
| краткосрочные обязательства | 25183 | 27009 | 1826 | 7,3 | 29486 | 2477 | 9,2 |
| справочно:  чистые активы | 8419 | 8719 | 300 | 3,6 | 8627 | -92 | -1,1 |

Несовпадение статей баланса на конец 2010 года, представленного в настоящем годовом отчете и в годовом отчете за 2010 год, обусловлено исправительными проводками, связанными с начислением резерва по отпускам. На 31.12.2010 г. были проведены инвентаризация неиспользованных и предоплаченных дней отпуска и начисление резерва по каждому работнику Общества, внесены корректировки статей баланса в связи с изменением учетной политики на 2011 год (ретроспективное отражение) оценочных обязательств.

Дебиторская задолженность на 31.12.2012 г. составила 18636 тыс. руб., а кредиторская задолженность - 22395 тыс. руб., что на 20,2% больше дебиторской задолженности. Учитывая наличие денежных средств на счетах и отсутствие нереальной к взысканию дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2012 г. Общество имеет возможность погасить свои краткосрочные обязательства кредиторам в полном объеме.

***Коэффициенты ликвидности.***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Нормативное значение | Значение на 31.12.10 | Значение на 31.12.11 | Значение на 31.12.12 |
| Коэффициент общей (текущей) ликвидности | 1-2 | 1,05 | 1,07 | 1,08 |
| Коэффициент срочной ликвидности | >0,7 | 0,91 | 0,94 | 0,94 |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | >0,2 | 0,17 | 0,31 | 0,31 |

Коэффициент общей ликвидности имеет тенденцию к увеличению. За 2012 год коэффициент вырос на 0,9%, и хотя значение его невелико, тем не менее, находится в пределах нормативного значения.

Значения коэффициентов срочной ликвидности и абсолютной ликвидности не изменились, и также находятся в пределах нормативных значений.

Таким образом, можно сделать вывод о некотором улучшении платежеспособности Общества по сравнению с прошлым годом.

Динамика коэффициентов ликвидности представлена на диаграмме:

Чистый оборотный капитал (разность между оборотными активами и краткосрочными обязательствами) по состоянию на 31.12.2012 г. составляет 2251тыс. руб., что свидетельствует о финансовой устойчивости Общества. Общество не только может погасить свои краткосрочные обязательства, но и имеет финансовые ресурсы для расширения своей деятельности.

***Коэффициент финансовой независимости Общества.***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Нормативное значение | Значение на 31.12.10 | Значение на 31.12.11 | Значение на 31.12.12 |
| Коэффициент финансовой независимости | >0,5 | 0,25 | 0,24 | 0,23 |

Значение коэффициента финансовой независимости (или коэффициента платежеспособности), начиная с 2007 года, находится ниже нормы и имеет тенденцию к снижению. За 2012 год значение коэффициента снизилось еще на 4,2%. Динамика изменения коэффициента свидетельствует о снижении финансовой устойчивости и платежеспособности Общества.

Динамика коэффициента финансовой независимости представлена на диаграмме:

***Анализ рентабельности.***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Значение показателя на 31.12.10 | Значение показателя на 31.12.11 | Значение показателя на 31.12.12 |
| Рентабельность реализации по валовой прибыли | 4,5% | 4,7% | 5,2% |
| Рентабельность реализации по чистой прибыли | 0,3% | 0,4% | 0,3% |
| Рентабельность активов по чистой прибыли | 1,8% | 2,7% | 2,2% |
| Рентабельность собственного капитала по чистой прибыли | 6,7% | 10,9% | 9,2% |

Показатели рентабельности по валовой прибыли в течение последних трех лет имеют тенденцию к увеличению. Показатели рентабельности по чистой прибыли в 2012 году больше показателей 2010 года, но меньше показателей 2011 года.

За отчетный год рентабельность реализации по валовой прибыли увеличилась на 10,6%, рентабельность продаж по чистой прибыли уменьшилась на 25%, рентабельность собственного капитала уменьшилась на 15,6%, рентабельность активов уменьшилась на 18,5%. Коэффициенты рентабельности показывают, что прибыльность деятельности компании существенно не меняется.

Существенная разница коэффициентов реализации, рассчитанных по валовой и по чистой прибыли показывает, что Общество несет значительные расходы из прибыли (за 2010 год – 76%, за 2011 год - 69%, за 2012 год – 71%). В том числе соответственно расходы на банковские услуги 8,3%, 6,6% и 6,0% от валовой прибыли, расходы на выплаты, предусмотренные Коллективным договором, 55,4%, 46,5% и 46,6%.

***Анализ показателей деловой активности Общества.***

Структура дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, предоставлена ниже:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2010 г. | 2011 г. | Рост (+), Снижение (-) | 2012 г. | Рост (+), Снижение (-) |
| **Всего дебиторская задолженность:** | **18544** | **16888** | **-1656** | **18636** | **+1748** |
| Покупатели и заказчики | 16889 | 16072 | -817 | 17683 | +1611 |
| Авансы выданные | 47 | 50 | 3 | 79 | +29 |
| Прочие дебиторы | 1608 | 766 | -842 | 874 | +108 |

Увеличение дебиторской задолженности за 2012 год составило 1748 тыс. руб. (или 10,4%).

По строке баланса «Покупатели и заказчики» задолженность увеличилась на 1611 тыс. руб. и обусловлена отклонениям дебиторской задолженности по сравнению с прошлым периодом по основными дебиторами ОАО «Псковэнергоагент» - ОАО «Псковэнергосбыт» (уменьшение задолженности на 3022 тыс.руб.) и филиал ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго» (увеличение задолженности на 4865 тыс.руб. в связи с увеличением размера вознаграждения по договору № 236 за оказанные услуги по итогам работы за 2012 год).

Кроме того, задолженность ОАО «Оборонэнергосбыт» уменьшилась на 28 тыс.руб. в связи с уменьшением делегированных по договору полномочий. Полностью рассчитался за оказанные в 2011 году услуги филиал ОАО «МРСК Северо-Запада» «Новгородэнерго».

Увеличение по строке баланса «авансы выданные» на 29 тыс.руб. обусловлено следующей причиной – поставка товара вместо декабря 2012 года состоялась в январе 2013 года.

По строке баланса «прочая дебиторская задолженность» задолженность увеличилась на 108 тыс. руб., в том числе задолженность ОАО «Псковэнергосбыт» по расчетам по прочим операциям на 27 тыс.руб., переплата в ФСС увеличилась на 51 тыс.руб., расходы на страхование – на 30 тыс.руб.

Просроченной дебиторской задолженности Общество не имеет.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены текущая задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность перед дочерними и зависимыми обществами, работникам предприятия по оплате труда, бюджету и внебюджетным фондам по текущим платежам, авансы полученные и прочая задолженность:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2010 г. | 2011 г. | Рост (+), Снижение (-) | 2012 г. | Рост (+), Снижение (-) |
| **Всего кредиторская задолженность:** | **21950** | **21025** | **-925** | **22395** | **1370** |
| Поставщики и подрядчики | 2971 | 2370 | -601 | 2365 | -5 |
| Задолженность перед персоналом организации | 6242 | 4511 | -1731 | 4968 | +457 |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 2371 | 3378 | 1007 | 3510 | +132 |
| Задолженность по налогам и сборам (ст. 626 баланса) | 9853 | 10464 | 611 | 11331 | +867 |
| Авансы полученные |  | 97 | 97 |  | -97 |
| Прочие кредиторы | 513 | 205 | -308 | 221 | +16 |

Кредиторская задолженность увеличилась по сравнению с 2011 годом на 1370 тыс. руб.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками практически не изменилась, уменьшение составляет 5 тыс.руб.

В связи с начислением в декабре 2012 года премии по итогам работы за 2012 год увеличилась кредиторская задолженность перед персоналом организации на 457 тыс.руб.

В связи с начислением большей, чем планировалось, премии по итогам работы с потерями в сетях филиала ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго» на 132 тыс.руб. увеличилась задолженность перед внебюджетными фондами.

Задолженность по налогам и сборам выросла на 867 тыс.руб., основное увеличение обусловлено увеличением НДС и налога на прибыль в связи с ростом объемов выручки в 4 квартале 2012 года по сравнению с аналогичным периодом 2011 года.

Задолженность по авансам полученным снизилась на 97 тыс.руб.

Прочая кредиторская задолженность увеличилась на 16 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности представлено на диаграмме:

Показатели деловой активности Общества представлены ниже:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Нормативное значение | Значение на 31.12.10 | Значение на 31.12.11 | Значение на 31.12.12 |
| Динамика дебиторской задолженности | <0 | +22,09% | -8,9% | +10,4% |
| Динамика кредиторской задолженности | <0 | +4,54% | -4,2% | +6,5% |
| Соотношение дебиторс­кой и кредиторской задолженности | >1 | 0,84 | 0,8 | 0,83 |

За 2012 год дебиторская задолженность увеличилась на 10,4%, кредиторская задолженность - на 6,5%.

Сумма кредиторской задолженности превышает сумму дебиторской задолженности. Однако, учитывая наличие денежных средств на счетах, Общество имеет возможность полностью погасить свои краткосрочные обязательства.

В целом можно сделать следующий вывод о структуре баланса и финансовом положении Общества и его платежеспособности: показатели ликвидности находятся в пределах нормативных значений, показатели рентабельности и деловой активности ОАО «Псковэнергоагент» по сравнению с прошлым годом несколько снизились. Наличие денежных средств на счетах и отсутствие просроченной и нереальной к взысканию дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2012 г. дают возможность Обществу своевременно погасить краткосрочные обязательства.

Таким образом, можно сделать вывод об удовлетворительной структуре баланса и удовлетворительном финансовом положении Общества.

***Динамика и структура чистых активов Общества.***

Расчет, динамика и структура чистых активов Общества отражена в следующей таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Код строки баланса** | **2010 г.** | **2011 г.** | **2012 г.** |
| **I. Активы** |  |  |  |  |
| 1. Основные средства | 1130 | 6863 | 6291 | 5736 |
| 2. Отложенные налоговые активы | 1160 | 61 | 77 | 93 |
| 3. Прочие внеоборотные активы | 1170 | 336 | 503 | 676 |
| 4. Запасы | 1210 | 3566 | 3629 | 3909 |
| 5. Дебиторская задолженность | 1230 | 18544 | 16888 | 18636 |
| 6. Денежные средства | 1250 | 4353 | 8441 | 9192 |
| 7. Прочие оборотные активы | 1260 | 60 | 15 |  |
| 8. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-7) |  | 33783 | 35844 | 38242 |
| **II. Пассивы** |  |  |  |  |
| 9. Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 188 | 116 | 129 |
| 10. Кредиторская задолженность | 1520 | 21950 | 21025 | 22395 |
| 11. Оценочные обязательства | 1540 | 3233 | 5984 | 7091 |
| 12. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 9-11) |  | 25371 | 27125 | 29615 |
| **12. Стоимость чистых активов акционерного общества** |  | **8412** | **8719** | **8627** |

В 2012 году чистые активы Общества больше чистых активов в 2010 году, однако, по сравнению с прошлым годом уменьшились на 1,1%. Основной причиной уменьшения чистых активов Общества является рост на 18,5% оценочных обязательств – начислены резервы предстоящих отпусков и премии по итогам работы за 2012 год.

***3.3. Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период.***

Структура бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2012 г. такова:

( тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Актив | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
| 1 | 2 | 3 |
| Основные средства | 6291 | 5736 |
| Отложенные налоговые активы | 77 | 93 |
| Прочие внеоборотные активы | 503 | 676 |
| Запасы | 3629 | 3909 |
| НДС по приобретенным ценностям |  |  |
| Дебиторская задолженность | 16888 | 18636 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 8441 | 9192 |
| Прочие оборотные активы | 15 |  |
| БАЛАНС | 35844 | 38242 |
| Пассив | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
| 1 | 2 | 3 |
| Уставный капитал | 8705 | 8705 |
| Резервный капитал | 179 | 225 |
| Переоценка внеоборотных активов | 1995 | 1995 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | (2160) | (2298) |
| Отложенные налоговые обязательства | 116 | 129 |
| Кредиторская задолженность | 21025 | 22395 |
| Оценочные обязательства | 5984 | 7091 |
| БАЛАНС | 35844 | 38242 |

***3.4. Отчет о прибылях и убытках Общества за отчетный период.***

Доходы и расходы за три года отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам и расходам:

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. |
| **Доходы и расходы по обычным видам деятельности.** |  |  |  |
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг | 204641 | 230645 | 238156 |
| В том числе: |  |  |  |
| От продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера | 204629 | 230524 | 238121 |
| От продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера | 12 | 121 | 35 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | (195363) | (219862) | (225809) |
| В том числе: |  |  |  |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера | (195354) | (219764) | (225781) |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера | (9) | (98) | (28) |
| Валовая прибыль | 9278 | 10783 | 12347 |
| **Прочие доходы и расходы** |  |  |  |
| Прочие доходы | 87 | 106 | 125 |
| Проценты к получению |  |  |  |
| Пошлины полученные | 77 | 106 | 125 |
| Средства ФСС на финансирование спецодежды |  |  |  |
| От реализации основных средств | 10 |  |  |
| Прибыль, выявленная в отчетном периоде |  |  |  |
| Прочие расходы | (7047) | (7410) | (8735) |
| В том числе: |  |  |  |
| Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном периоде | (1) |  |  |
| Услуги банков | (644) | (707) | (736) |
| Пошлины уплаченные | (136) | (175) | (188) |
| Отчисления профсоюзному комитету | (397) | (366) | (389) |
| Расходы на проведение спортивных мероприятий | (12) | (45) | (67) |
| прочее | (5857) | (6117) | (7355) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 2318 | 3479 | 3737 |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 19 | 72 | (13) |
| Изменение отложенных налоговых активов | (9) | 16 | 16 |
| Текущий налог на прибыль | (1669) | (2634) | (2945) |
| **Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода** | 659 | 933 | 795 |

Итогом работы Общества за 2012 год является чистая прибыль в размере 795 тыс. руб. при планируемой прибыли 768 тыс. руб.

***3.5. Заключение аудитора Общества.***

Аудитором ОАО «Псковэнергоагент» утверждено закрытое акционерное общество «Аудиторская компания. Городской Центр Экспертиз», которое является членом Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов».

Место нахождения: 192102, г. Санкт-Петербург, улица Бухарестская, дом 6, лит. А, оф. 304.

Государственная регистрация: распоряжение о регистрации № 317/82-р, выдано 30.07.1992 г. Администрацией Петроградского района г. Санкт-Петербурга (перерегистрация произведена 28.05.2003 г., свидетельство серии 78 № 004033987 ОГР: 1037843110623).

За оказанные услуги по договору № 1304/АВ-2012 от 31.08.2012 г. уплачено Аудитору вознаграждение в размере 141,6 тыс. руб. (в том числе НДС 21,6 тыс. руб.).

По мнению аудиторской фирмы ЗАО «Аудиторская компания. Городской Центр Экспертиз», бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Псковэнергоагент» по состоянию на 31.12.2012 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, ЗАО «Аудиторская компания. Городской Центр Экспертиз» обращает внимание на показатели Бухгалтерского баланса ОАО «Псковэнергоагент»: чистые активы по состоянию на 31.12.2012 г. ниже размера уставного капитала на сумму 78 тыс.руб.

***Раздел 4. Распределение прибыли и дивидендная политика.***

По итогам работы в 2004-2009 годах размер прибыли, подлежащей распределению, составлял 2911 тыс. руб. Из них 5% (или 145,5 тыс. руб.) в соответствии с уставом Общества направлены на формирование резервного фонда Общества. Из оставшейся суммы в размере 2765,5 тыс. руб. 1078 тыс. руб. направлены на дивиденды, а 1687,5 тыс. руб. направлены на развитие Общества (протоколы годовых Общих собраний акционеров ОАО «Псковэнергоагент» №11 от 16.06.2005 г., №11 от 30.06.2006 г., № 18 от 28.06.2007 г. и №15/91 от 31.03.2008 г., №32 от 30.06.2009 г., №61 от 01.07.2010 г.).

По итогам работы за 2010 год размер прибыли, подлежащей распределению составляет 659 тыс. руб. Из них 5% (или 33 тыс. руб.) в соответствии с уставом Общества были направлены на формирование резервного фонда Общества, оставшаяся сумма 626 тыс. руб. была направлена на дивиденды (протокол годового Общего собрания акционеров ОАО «Псковэнергоагент» №98 от 29.06.2011 г.).

По итогам работы за 2011 год размер прибыли, подлежащей распределению составил 933 тыс. руб. Из них 5% (или 47 тыс. руб.) в соответствии с уставом Общества были направлены на формирование резервного фонда Общества, оставшаяся сумма 886 тыс. руб. была направлена на дивиденды (протокол годового Общего собрания акционеров ОАО «Псковэнергоагент» №148 от 30.06.2012 г.).

По итогам работы за 2012 год размер прибыли, подлежащей распределению составляет 795 тыс. руб. Из них 5% (или 40 тыс. руб.) в соответствии с уставом Общества должны быть направлены на формирование резервного фонда Общества. В связи с тем, что чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2012 года меньше уставного капитала, ОАО «Псковэнергоагент», в соответствии с п.1 ст. 43 федерального закона от 26.12.1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не планирует выплату дивидендов. Общество намерено обратиться к Общему собранию акционеров с просьбой направить 755 тыс.руб. на погашение убытков прошлых лет. Распределение прибыли будет утверждено Общим собранием акционеров Общества в июне 2013 года.

Распределение прибыли в соответствии с решениями общих собраний Общества за последние 3 года представлено в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2009 год | 2010 год | 2011 год | 2012 год (предложение совета директоров) |
| Нераспределенная прибыль (тыс. руб.) | 605 | 659 | 933 | 795 |
| Резервный фонд (тыс. руб.) | 30 | 33 | 47 | 40 |
| Фонд накопления (тыс. руб.) |  |  |  |  |
| Дивиденды (тыс. руб.) | 575 | 626 | 886 |  |
| Погашение убытков прошлых лет (тыс. руб.) |  |  |  | 755 |

***Раздел 5. Инвестиционная деятельность.***

Источниками финансирования инвестиций Общества являются:

* Амортизационные отчисления.
* Фонд накопления.
* Денежный вклад учредителя Общества в уставный капитал.

Остаток инвестиционного фонда на 31.12.2011 г. составлял 2874 тыс. руб. По итогам работы за 2012 год амортизация была начислена в размере 773 тыс. руб., таким образом, размер инвестиционного фонда составил 3647 тыс. руб. За 2012 год использовано на приобретение основных фондов 217 тыс. руб. Остаток инвестиционного фонда по состоянию на 31.12.2012 г. составляет 3430 тыс. руб.

В 2012 году в ОАО «Псковэнергоагент» было запланировано осуществление капитальных вложений на сумму 220 тыс. руб., фактически осуществлено на 217 тыс. руб.:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Статья расходов | план | факт | отклонение |
| 1. | Приобретение бизнес-принтеров | 220 | 153 | -67 |
| 2. | Диван со столиком | - | 64 | 64 |
| Итого: | | 220 | 217 | -3 |

Экономия по инвестициям за 2012 год составила 3 тыс.руб. и объясняется следующими причинами: при плановой стоимости приобретения четырех бизнес-принтеров на сумму 220 тыс.руб. фактически приобретено три бизнес-принтера на сумму 153 тыс.руб. Вне плана приобретен диван со столиком стоимостью 64 тыс.руб. Диван приобретен в холл здания ОАО «Псковэнергоагент» по ул. Старо-Текстильной, 32 в связи с поломкой старого.

Структура капиталовложений в 2012 году представлена на диаграмме:

В 2013 году ОАО «Псковэнергоагент» планирует приобретение оргтехники, необходимое по причине выработки технического ресурса. В первом квартале планируется приобретение двух серверов на сумму 448 тыс.руб., во втором квартале планируется приобретение шести ксероксов на сумму 254 тыс.руб., ежеквартально планируется приобретение бизнес-принтера стоимостью 54 тыс.руб. каждый.

Источником вложений является амортизация:

тыс.руб. (без НДС)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Статья расходов | 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал | 2013 г. |
| 1. | Приобретение сетевых принтеров (4 шт.) | 54 | 54 | 54 | 54 | 216 |
| 2. | Приобретение серверов (2шт.) | 448 |  |  |  | 448 |
| 3. | Приобретение ксероксов (6 шт.) |  | 254 |  |  | 254 |
| Итого: | | 502 | 308 | 54 | 54 | 918 |

***Раздел 6. Корпоративное управление.***

***6.1. Принципы. Документы.***

Корпоративное управление в ОАО «Псковэнергоагент» осуществляется в соответствии с Федеральным законом РФ «Об акционерных обществах», Уставом Общества, а также на основании рекомендаций Кодекса корпоративного поведения, одобренного на заседании Правительства РФ от 28.11.2001 г. (протокол № 49) и рекомендованного к применению Распоряжением ФКЦБ от 04.04.2002 г. № 421/р «О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения».

Уставные и организационно-правовые документы Общества четко регламентируют взаимоотношения Общества и акционеров, предусмотрена подконтрольность управляющих органов Общему собранию акционеров, разграничена компетенция между Собранием акционеров и Советом директоров.

Акционерам обеспечивается реальная возможность осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе. Акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества, о его финансовом положении, об управлении Обществом, реализуя свое право на ознакомление с корпоративными документами. В апреле 2008 года Общество зарегистрировало Проспект ценных бумаг ОАО «Псковэнергоагент» (акций обыкновенных именных бездокументарных номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, в количестве 8705000 (восемь миллионов семьсот пять тысяч) штук, способ размещения ценных бумаг - приобретение единственным учредителем) и с этого периода раскрывало информацию в форме ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг и сообщений о существенных фактах.

С 01 января 2011 года в Федеральный закон «Об акционерных обществах» включена статья 92.1., а в Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» - статья 30.1., в соответствии с которыми эмитенты, чьи ценные бумаги не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на фондовой бирже и число акционеров которых не превышает 500, имеют право на основании решений своих общих собраний акционеров прекратить обязательное раскрытие информации, предусмотренное законодательством РФ о ценных бумагах.

Поскольку ценные бумаги ОАО «Псковэнергоагент» не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на фондовом рынке, и ОАО «Псковэнергоагент» имеет единственного акционера, решением Годового общего собрания акционеров (Протокол от 29.06.2011 г. №98) было одобрено обращение в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг с заявлением об освобождении ОАО «Псковэнергоагент» от обязанности осуществлять раскрытие или предоставление информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Решение РО ФСФР России в СЗФО было принято 23.09.2011 г. (приказ № 72-11-1554/пз-и) и, начиная с 4 квартала 2011 года, ОАО «Псковэнергоагент» освобождено от раскрытия информации в форме ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг и сообщений о существенных фактах.

Годовой баланс Общества с приложениями публикуется в газете «Псковская правда».

Советом директоров Общества обеспечивается осуществление стратегического управления деятельностью Общества.

Функции контроля за финансово-хозяйственной деятельностью в ОАО «Псковэнергоагент» осуществляет Ревизионная комиссия, избираемая годовым Общим собранием акционеров. Ревизионная комиссия осуществляет внутренний финансово-хозяйственный и правовой контроль за деятельностью Общества, а также органов управления и должностных лиц Общества на предмет соответствия законодательству РФ, Уставу и внутренним документам Общества.

Проверку достоверности бухгалтерского учета и финансовой отчетности осуществляло ЗАО «Аудиторская компания. Городской Центр Экспертиз» (член НП «Институт профессиональных аудиторов» в соответствии с выпиской из реестра аудиторов и аудиторских организаций СРО № 731-01-10, основной регистрационный номер № 11002002028).

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2012 год аудитором составлено заключение, которое будет представлено годовому Общему собранию акционеров.

В систему контроля и оценки качества управления финансово-хозяйственной деятельностью входит также систематическое рассмотрение и оценка Советом директоров результатов финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Органами управления ОАО «Псковэнергоагент» являются:

* Общее собрание акционеров – высший орган управления Общества.
* Совет директоров, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом к компетенции Общего собрания акционеров.
* Генеральный директор, осуществляющий руководство текущей деятельностью.

Текущий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией, периодически проводятся аудиторские проверки.

***6.2. Общее собрание акционеров Общества.***

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. К компетенции общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

* внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава в новой редакции;
* реорганизация Общества;
* ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
* определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
* увеличение уставного капитала Общества путём увеличения номинальной стоимости акций или путём размещения дополнительных акций;
* уменьшение уставного капитала Общества путём уменьшения номинальной стоимости акций, путём приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;
* дробление и консолидация акций Общества;
* принятие решения о размещении Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;
* избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;
* избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
* утверждение Аудитора Общества;
* принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему);
* 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;
* выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;
* определение порядка ведения общего собрания акционеров Общества;
* принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона "Об акционерных обществах";
* принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
* Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
* принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и (или) компенсаций;
* принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и (или) компенсаций;
* принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций;
* решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом “Об акционерных обществах”.

Устав ОАО «Псковэнергоагент» размещен на интернет-сайте Общества по адресу: [www.pskovenergoagent.ru](http://www.pskovenergoagent.ru)**, в разделе** «**Акционерам и инвесторам**» (подраздел «Устав компании»).

Очередное Общее собрания акционеров Общества состоялось 30 июня 2012 года (Протокол №148 от 30.06.2012 г.). Основные решения, принятые Общим собранием акционеров ОАО «Псковэнергоагент»:

* Утверждение годового отчета Общества, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о прибылях и убытках Общества по итогам 2011 года.
* Распределение прибыли Общества в резервный фонд в размере 47 тыс. руб. (5% чистой прибыли согласно Устава Общества) и на дивиденды в размере 886 тыс. руб.
* Избрание членов Совета директоров и членов Ревизионной комиссии
* Утверждение аудитором Общества ЗАО «Аудиторская компания. Городской Центр Экспертиз».

***6.3. Совет директоров.***

Деятельность Совета директоров определяется Уставом Общества, Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Псковэнергоагент», Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «Псковэнергоагент» вознаграждений и компенсаций, размещенных на интернет-сайте Общества по адресу: [www.pskovenergoagent.ru](http://www.pskovenergoagent.ru).

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров. Обязанности членов Совета директоров сформулированы и определены во внутренних документах общества, заседания Советов директоров проводятся регулярно в соответствии с утвержденным планом. К компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

* Определение приоритетных направлений деятельности Общества;
* размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом;
* утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг, отчетов об итогах приобретения акций Общества;
* приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом “Об акционерных обществах”;
* отчуждение (реализация) акций Общества, поступивших в распоряжение Общества в результате их приобретения, выкупа у акционеров Общества или на иных основаниях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
* избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий;
* рекомендации Общему собранию акционеров Общества по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг Аудитора;
* рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
* утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок формирования и использования фондов Общества;
* принятие решения об использовании фондов Общества; утверждение смет использования средств по фондам специального назначения и рассмотрение итогов выполнения смет использования средств по фондам специального назначения;
* 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;
* создание филиалов и открытие представительств Общества, их ликвидация, а также внесение в Устав Общества изменений, связанных с созданием филиалов, открытием представительств Общества (в том числе изменение сведений о наименованиях и местах нахождения филиалов и представительств Общества) и их ликвидацией;
* об участии Общества в других организациях (в том числе согласование учредительных документов вновь создаваемых организаций), изменении доли участия (количества акций, размера паев, долей), обременении акций (долей) и прекращении участия Общества в других организациях, с учетом следующего положения:
* принятие решения о совершении Обществом одной или нескольких взаимосвязанных сделок по отчуждению, передаче в залог или иному обременению акций и долей ДЗО, не занимающихся производством, передачей, диспетчированием, распределением и сбытом электрической и тепловой энергии, в случаях (размерах), определяемых решением Совета директоров Общества, и принятие решений о совершении Обществом данных сделок в случаях, когда вышеуказанные случаи (размеры) не определены;
* определение кредитной политики Общества в части выдачи Обществом ссуд, заключения кредитных договоров и договоров займа, выдачи поручительств, принятия обязательств по векселю (выдача простого и переводного векселя), передачи имущества в залог и принятие решений о совершении Обществом указанных сделок в случаях, когда порядок принятия решений по ним не определен кредитной политикой Общества;
* предварительное одобрение решений о совершении Обществом сделок связанных с безвозмездной передачей имущества Общества или имущественных прав (требований) к себе или к третьему лицу; сделок, связанных с освобождением от имущественной обязанности перед собой или перед третьим лицом; сделок, связанных с безвозмездным оказанием Обществом услуг (выполнением работ) третьим лицам, в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, и принятие решений о совершении Обществом данных сделок в случаях, когда вышеуказанные случаи (размеры) не определены;
* 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;
* одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона “Об акционерных обществах”;
* одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона “Об акционерных обществах”;
* избрание Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
* избрание заместителя Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
* избрание Секретаря Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
* принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);
* принятие решения о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества в случаях, предусмотренных пунктами 16.11., 16.12. Устава Общества;
* привлечение к дисциплинарной ответственности Генерального директора Общества и его поощрение в соответствии с трудовым законодательством РФ;
* рассмотрение отчетов Генерального директора о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
* утверждение порядка взаимодействия Общества с организациями, в которых участвует Общество;
* определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров дочерних и зависимых хозяйственных обществ (далее – ДЗО), в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался»:
* об определении повестки дня общего собрания акционеров (участников) ДЗО;
* о реорганизации, ликвидации ДЗО;
* об определении количественного состава совета директоров ДЗО, выдвижении и избрании его членов и досрочном прекращении их полномочий;
* об определении количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций ДЗО и прав, предоставляемых этими акциями;
* об увеличении уставного капитала ДЗО путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;
* о размещении ценных бумаг ДЗО, конвертируемых в обыкновенные акции;
* о дроблении, консолидации акций ДЗО;
* об одобрении крупных сделок, совершаемых ДЗО;
* об участии ДЗО в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации), а также о приобретении, отчуждении и обременении акций и долей в уставных капиталах организаций, в которых участвует ДЗО, изменении доли участия в уставном капитале соответствующей организации;
* о совершении ДЗО сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утверждаемым Советом директоров Общества;
* о внесении изменений и дополнений в учредительные документы ДЗО;
* об определении порядка выплаты вознаграждений членам Совета директоров и Ревизионной комиссии ДЗО;
* определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повесток дня заседаний советов директоров ДЗО (в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался»):
* об определении позиции представителей ДЗО по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров обществ дочерних и зависимых по отношению к ДЗО, касающимся совершения (одобрения) сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утверждаемым Советом директоров Общества;
* об определении позиции представителей ДЗО по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров обществ дочерних и зависимых по отношению к ДЗО, осуществляющих производство, передачу, диспетчирование, распределение и сбыт электрической и тепловой энергии, о реорганизации, ликвидации, увеличении уставного капитала таких обществ путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, размещении ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции;
* предварительное одобрение решений о совершении Обществом:
* сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере от 10 до 25 процентов балансовой стоимости этих активов Общества на дату принятия решения о совершении такой сделки;
* сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров 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;
* определение направлений обеспечения страховой защиты Общества, в том числе утверждение Страховщика Общества;
* утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах", настоящим Уставом, а также отдельными решениями Совета директоров Общества;
* предварительное одобрение коллективного договора, соглашений, заключаемых Обществом в рамках регулирования социально-трудовых отношений;
* иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Федеральным законом “Об акционерных обществах” и Уставом Общества.

До 30.06.2012 г. Совет директоров Общества работал в следующем составе:

1. Горкавенко Людмила Игорьевна – Начальник Департамента экономики ОАО «МРСК Северо-Запада» (Председатель Совета директоров).
2. Якутович Виктор Васильевич – заместитель директора по развитию и реализации услуг филиала ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго» (Заместитель Председателя Совета директоров).
3. Хомяков Андрей Николаевич – Начальник Управления собственности и консолидации электросетевых активов ОАО «МРСК Северо-Запада» (член Совета директоров).
4. Сторчай Маргарита Александровна – Ведущий эксперт Отдела стандартов и методологии Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК» (член Совета директоров).
5. Чурикова Татьяна Алексеевна – генеральный директор ОАО «Псковэнергоагент» (член Совета директоров).

Решением годового Общего собрания акционеров ОАО «Псковэнергоагент» (функции годового Общего собрания акционеров выполняло Правление ОАО «МРСК Северо-Запада», протокол от 30.06.2012 г. №148) Совет директоров ОАО «Псковэнергоагент» избран в том же составе.

Сделок между вышеуказанными членами органов управления и ОАО «Псковэнергоагент» в отчетном периоде не заключалось.

Исков к членам Совета директоров ОАО «Псковэнергоагент» не предъявлялось.

Вознаграждение членов Совета директоров в 2012 году осуществлялось в соответствии с действующим «Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «Псковэнергоагент» вознаграждений и компенсаций», согласно которому за участие в заседании Совета директоров (независимо от формы его проведения) члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной двум минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленным отраслевым тарифным соглашением в электрокомплексе РФ на день проведения заседания Совета директоров Общества, с учетом индексации, установленной Соглашением, в течение семи календарных дней после проведения заседания Совета директоров Общества.

При принятии общим собранием акционеров Общества решения о выплате дивидендов по обыкновенным акциям Общества по результатам финансового года (или по результатам первого квартала/полугодия/девяти месяцев) члену Совета директоров выплачивается вознаграждение, размер которого рассчитывается с учетом размера объявленных Обществом дивидендов по обыкновенным акциям и количества заседаний, в которых член Совета директоров принимал участие. Вознаграждение выплачивается в течение месяца после общего собрания акционеров.

Размер вознаграждений, выплачиваемых Председателю Совета директоров, увеличивается на 50 %.

Членам Совета директоров компенсируются фактически понесенные им расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров Общества (проезд, проживание, питание и т.д.). Выплата компенсаций производится Обществом в течение одного календарного дня после предоставления документов, подтверждающих произведенные расходы.

В 2012 году было проведено одиннадцать заседаний Совета директоров Общества в заочной форме и три заседания в очной форме. На заседаниях рассмотрено 58 вопросов.

Среди них решены вопросы избрания Председателя и заместителя Председателя Совета директоров Общества, секретаря Совета директоров, вопрос утверждения Плана работы Совета директоров на период до годового общего собрания акционеров в 2013 году. Рассмотрена бухгалтерская отчетность за 2011 год, даны рекомендации по распределению прибыли Общества по итогам 2011 финансового года. Рассмотрен отчет генерального директора об обеспечении страховой защиты Общества за 2011 год. Утверждены Положение о материальном стимулировании Генерального директора ОАО «Псковэнергоагент», Положение о материальном стимулировании Высших менеджеров ОАО «Псковэнергоагент», Положение о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ и услуг для нужд ОАО «Псковэнергоагент», Положение о работе Центрального закупочного органа ОАО «Псковэнергоагент» и его персональный состав, перечень средств массовой информации и иных иных источников для размещения официальных публикаций документов о проведении закупочных процедур для нужд ОАО «Псковэнергоагент». Определены условия трудового договора с генеральным директором Общества. Предварительно утвержден годовой отчет Общества за 2011 год, предварительно одобрены изменения, вносимые в Коллективный договор ОАО «Псковэнергоагент» на 2012 год, и одобрен Коллективный договор на 2013 год. Согласована выплата дополнительного вознаграждения секретарю Совета директоров.

На заседаниях Совета директоров были утверждены:

* Кандидатуры страховых организаций ОАО «Псковэнергоагент» для заключения договоров страхования ОАО «Псковэнергоагент» на 2012 год.
* Целевые значения ключевых показателей эффективности Общества на 2012 год.
* Скорректированная Годовая комплексная программа закупок на 2012 год.
* Программа обеспечения страховой защиты ОАО «Псковэнергоагент» на 2012 год.
* Программа негосударственного пенсионного обеспечения работников ОАО «Псковэнергоагент» на 2013 год.
* Бизнес-план Общества на 2012 год.
* Определение размера оплаты услуг Аудитора Общества.

В течение 2012 года Совет директоров постоянно контролировал показатели деятельности Общества путем рассмотрения отчетов установленной формы о выполнении плановых значений квартальных и годовых ключевых показателей эффективности Общества, по выполнению бизнес-плана, бюджета, Годовой комплексной программы закупок, кредитной политики, о выполнении решений, принятых на заседаниях Совета директоров ОАО «Псковэнергоагент».

***6.4. Ревизионная комиссия.***

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия, к компетенции которой относятся следующие вопросы:

* подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, счете прибылей и убытков Общества;
* анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;
* организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, в частности:
* проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним и иным документам Общества;
* контроль за сохранностью и использованием основных средств;
* контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов;
* контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденными бизнес-планом и бюджетом Общества;
* контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества;
* проверка правильности и своевременности начисления и выплаты дивидендов по акциям Общества, процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;
* проверка выполнения ранее выданных предписаний по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущими проверками (ревизиями);
* осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

До 30.06.2012 г. Ревизионная комиссия (Протокол заседания Правления ОАО «Псковэнерго» - Общего собрания акционеров   
ОАО «Псковэнергоагент» № 98 от 29.06.2011 г.) работала в следующем составе:

1. Синицына Ольга Сергеевна – главный эксперт отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК» (Председатель Ревизионной комиссии).
2. Глодя Елена Аркадьевна – Главный специалист Управления внутреннего аудита ОАО «МРСК Северо-Запада» (член Ревизионной комиссии).
3. Хан Лариса Владимировна – Главный специалист ОАО «МРСК Северо-Запада» (член Ревизионной комиссии).

Решением годового Общего собрания акционеров ОАО «Псковэнергоагент» 30.06.2012 г. (функции годового Общего собрания акционеров выполняло Правление ОАО «МРСК Северо-Запада», протокол от 30.06.2012 г. №148) избрана Ревизионная комиссия ОАО «Псковэнергоагент» в следующем составе:

1. Богачев Игорь Юрьевич – Ведущий эксперт Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК» (Председатель Ревизионной комиссии).
2. Глодя Елена Аркадьевна – главный специалист отдела внутреннего аудита Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Северо-Запада» (член Ревизионной комиссии).
3. Хан Лариса Владимировна – главный специалист отдела внутреннего аудита Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Северо-Запада» (член Ревизионной комиссии).

В соответствии с «Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Псковэнергоагент» вознаграждений и компенсаций», утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров (протокол № 23 от 24.12.2004 г.), 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 на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной отраслевым тарифным соглашением. Выплата вознаграждения производится в недельный срок после составления заключения по результатам проведенной проверки (ревизии).

За каждую проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества членам Ревизионной комиссии может выплачиваться дополнительное вознаграждение в размере до пятикратной суммы минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда, установленной тарифным соглашением, с учетом индексации, установленной отраслевым тарифным соглашением. Порядок и сроки выплаты дополнительного вознаграждения определяются Советом директоров Общества.

Размер вознаграждений, выплачиваемых Председателю Ревизионной комиссии Общества, увеличивается на 50 %.

Членам Ревизионной комиссии компенсируются фактические расходы, понесенные ими в связи с участием в заседании Ревизионной комиссии и проведении проверки (проезд, проживание, питание и т.д.). Выплата компенсаций производится Обществом в двухнедельный срок после предоставления документов, подтверждающих произведенные расходы.

По итогам проверки финансовой отчетности за 2011 год членам Ревизионной комиссии в 2012 году начислено вознаграждение в размере 15624 рубля.

***6.5. Информация о членах органов управления и контроля Общества.***

***6.5.1. Информация о членах Совета директоров.***

Информация о членах Совета директоров Общества представлена ниже (согласие на обработку персональных данных в соответствии с Федеральным законом «О персональных данных» от 27.07.2006 №152-ФЗ от всех членов Совета директоров и Ревизионной комиссии получено):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Горкавенко Людмила Игорьевна - Председатель Совета директоров. **Дата рождения:** 07 февраля 1952 года.  **Текущее место работы, должность:** ОАО «МРСК Северо-Запада», начальник Департамента экономики.  **Образование:** высшее, ЛЭИС имени профессора Бонч-Бруевича, г. Ленинград, Университет телекоммуникаций, г. Санкт-Петербург.  **Cпециальность по образованию:** инженер радиосвязи, экономист-менеджер. | | |
| **Профессиональная деятельность за последние 5 лет:**  С августа 2007 года по настоящее время: начальник Департамента экономики ОАО «МРСК Северо-Запада».  **Дата избрания в Совет директоров:** 30.06.2012 г.  **Информация о владении акциями Общества:** не владеет.  Сделок с ценными бумагами Общества в течение 2012 года не совершалось. | | | | |
| yakutov | | | | **Якутович Виктор Васильевич – Заместитель Председателя Совета директоров.** ***Дата рождения:*** *2 октября 1952.*  **Текущее место** **работы, должность:** филиал ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго», заместитель директора по развитию и реализации услуг  **Образование:** высшее,Ленинградский политехнический институт им. М.И. Калинина, г. Ленинград  **Cпециальность по образованию:** организация механизированной обработки экономической информации |
| **Профессиональная деятельность за последние 5 лет:**  С января 2008 по апрель 2008: ОАО «Псковэнерго», Заместитель Исполнительного директора по развитию и реализации услуг.  С апреля 2008 года по настоящее время: филиал ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго», заместитель директора по развитию и реализации услуг.  **Дата избрания в Совет директоров:** 30.06.2012 г.  **Информация о владении акциями Общества:** не владеет.  Сделок с ценными бумагами Общества в течение 2012 года не совершалось. | | | | |
| Строрчай_1 | | | **Сторчай Маргарита Александровна - член Совета директоров.**  **Дата рождения:** 8 января 1982 года.  **Текущее место работы, должность:** ОАО «Холдинг МРСК», Ведущий эксперт Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами.  **Образование:** высшее, Университет Российской Академии Образования, г. Москва.  **Cпециальность по образованию:** юрист. | |
| **Профессиональная деятельность за последние 5 лет:**  С 2008 года по настоящее время: ОАО "Холдинг МРСК", ведущий эксперт Отдела стандартов и методологии Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами.  **Дата избрания в Совет директоров:** 30.06.2012 г.  **Информация о владении акциями Общества:** не владеет.  Сделок с ценными бумагами Общества в течение 2012 года не совершалось. | | | | |
| Чурикова Т | **Чурикова Татьяна Алексеевна – член Совета директоров.** **Дата рождения:** 10 ноября 1955 года.  **Текущее место работы, должность:** ОАО «Псковэнергоагент», генеральный директор.  **Образование:** высшее, Ленинградский политехнический институт им. Калинина, г. Ленинград.  **Cпециальность по образованию:** инженер-электромеханик. Профессиональная деятельность за последние 5 лет:  С июля 2005 года по настоящее время: ОАО «Псковэнергоагент», генеральный директор. | | | |
| **Дата избрания в Совет директоров:** 30.06.2012 г.  **Информация о владении акциями Общества:** не владеет.  Сделок с ценными бумагами Общества в течение 2012 года не совершалось. | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| хомяков_ | **Хомяков Андрей Николаевич – член Совета директоров.**  **Дата рождения:** 3 мая 1976 года.  **Текущее место работы, должность:** ОАО «МРСК Северо-Запада», Начальник Управления собственности и консолидации электросетевых активов ОАО «МРСК Северо-Запада».  **Образование:** высшее, Московская Государственная юридическая академия, г. Москва.  **Cпециальность по образованию:** юрист. |
| **Профессиональная деятельность за последние 5 лет:**  2007 – 2011: начальник Отдела управления капиталом Департамента корпоративных отношений и управления собственностью ОАО «МРСК Северо-Запада».  С 2011 года по настоящее время:начальник Управления собственности и консолидации электросетевых активов ОАО «МРСК Северо-Запада».  Дата избрания в Совет директоров: 30.06.2012 г.  **Информация о владении акциями Общества:** не владеет.  Сделок с ценными бумагами Общества в течение 2012 года не совершалось. | |

***6.5.2. Информация о Генеральном директоре.***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Чурикова Т | | **Чурикова Татьяна Алексеевна.** **Дата Рождения:** 10 ноября 1955 года.  **Образование:** Ленинградский политехнический институт им. Калинина по специальности «Электропривод и автоматизация промышленных установок».  ***Гражданство:*** Российское.  ***Дата избрания в Совет ди­рек­торов ОАО «Псковэнергоагент»:*** 30.06.2012 г. | |
| Должности за последние пять лет: | Организация | | Должность |
| С июля 2005 г. по настоящее время | ОАО «Псковэнергоагент» | | Генеральный директор ОАО «Псковэнергоагент» |

|  |  |
| --- | --- |
| **Доля в УК эмитента:** | Нет. |
| **Член Совета директоров:** | ОАО «Псковэнергоагент». |
| **Информация о предъявлении исков:** | иски не предъявлялись. |
| **Размер вознаграждения:** |  |

Должностной оклад Генерального директора определен трудовым договором (Протокол заседания Совета директоров №5 от 29.12.2011 г.).

В течение 2012 года материальное стимулирование Генерального директора осуществлялось согласно Положению о материальном стимулировании генерального директора Общества, утвержденному Советом директоров Общества (Протокол №3 от 01.10.2009 г.), с изменениями, утвержденными Советом директоров Общества (Протокол №10 от 28.06.2010 г.), а также согласно новой редакции Положения о материальном стимулировании генерального директора Общества, утвержденного Советом директоров Общества (Протокол №3 от 28.09.2012 г.). 3.1.

Премирование Генерального директора зависит от степени выполнения определенных Советом директоров Общества ключевых показателей эффективности (далее КПЭ) за отчетные периоды выплачивается единовременное вознаграждение в случае награждения государственными наградами (квартал и год. Кроме того, Совет директоров Общества вправе премировать Генерального директора за выполнение особо важных заданий и выплатить единовременное вознаграждение в случае награждения государственными наградами.

***6.5.3. Информация о членах Ревизионной комиссии.***

Информация о членах Ревизионной комиссии представлена ниже:

|  |
| --- |
| **Богачев Игорь Юрьевич –** Председатель Ревизионной комиссии.  **Дата рождения:** 11 мая 1959 года.  **Текущее место работы, должность:** Ведущий эксперт Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК».  **Образование:** высшее, Московский автомеханический институт, г. Москва.  **Cпециальность по образованию:** инженер-механик.  **Профессиональная деятельность за последние 5 лет:**  2007 г. – 2010 г.: ОАО «МОЭСК», Главный специалист.  С 2010 года по настоящее время: ОАО «Холдинг МРСК», Ведущий эксперт Департамента внутреннего аудита и управления рисками.  **Дата избрания в состав Ревизионной Комиссии:** 30.06.2012 г.  **Информация о владении акциями Общества:** не владеет. |
| **Глодя Елена Аркадьевна–** член Ревизионной комиссии. **Дата рождения:** 13 октября 1962 года.  **Текущее место работы, должность:** ОАО «МРСК Северо-Запада», Главный специалист отдела внутреннего аудита Управления внутреннего аудита и управления рисками**.**  **Образование**: высшее, Ленинградский ордена Трудового Красного Знамени финансово-экономический институт имени Н.А. Вознесенского г. Ленинград,Северо-Западная академия государственной службы г. Санкт-Петербург.  **Cпециальность по образованию:** экономист, Государственное и муниципальное управление.  **Профессиональная деятельность за последние 5 лет:**  2001 – сентябрь 2009 г.: Управление Федерального казначейства по Мурманской области, заместитель начальника отдела бюджетного учета и отчетности по операциям бюджетов - заместитель главного бухгалтера.  С сентября 2009 года по настоящее время: ОАО «МРСК Северо-Запада», Главный специалист отдела внутреннего аудита Управления внутреннего аудита и управления рисками.  **Дата избрания в состав Ревизионной Комиссии:** 30.06.2012 г.  **Информация о владении акциями Общества:** не владеет. |

|  |
| --- |
| **Хан Лариса Владимировна –** член Ревизионной комиссии. **Дата рождения:** 15 февраля 1964 года.  **Текущее место работы, должность:** ОАО «МРСК Северо-Запада», Главный специалист отдела внутреннего аудита Управления внутреннего аудита и управления рисками**.**  **Образование**: высшее, Санкт-Петербургский университет экономики и финансов (ФИНЭК), г. Санкт-Петербург.  **Cпециальность по образованию:** экономист.  **Профессиональная деятельность за последние 5 лет:**  Февраль 2003 г. – июнь 2009 г.: Кабельная сеть ОАО «Ленэнерго», заместитель директора.  С октября 2009 года по настоящее время: ОАО «МРСК Северо-Запада», Главный специалист отдела внутреннего аудита Управления внутреннего аудита и управления рисками.  **Дата избрания в состав Ревизионной Комиссии:** 30.06.2012 г.  **Информация о владении акциями Общества:** не владеет. |

***6.5.4. Общий размер вознаграждения членов органов управления Общества***

За 2012 год вознаграждение Генерального директора и членов Совета директоров Общества составило 3477578,67 рублей.

***6.6. Информация о крупных сделках и сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.***

Сделок, одобренных Советом директоров и Общим собранием акционеров Общества, признаваемых в соответствии со статьями 78 и 81 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 г. крупными, и сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, в отчетном периоде не было.

***Раздел 7.Закупочная деятельность .***

***7.1. Основные положения политики Общества в области закупочной деятельности.***

Основные положения политики Общества в области закупочной деятельности отражены в Положении о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ и услуг для нужд ОАО «Псковэнергоагент».

Процедурная регламентация закупок применяется в целях обеспечения целевого и эффективного расходования денежных средств заказчика, а также получения экономически обоснованных затрат (рыночных цен на продукцию) и предотвращения возможных злоупотреблений со стороны закупающих сотрудников.

Регламентация закупочной деятельности осуществляется путем применения обязательных процедур, которые должны выполняться закупающими сотрудниками при каждой закупке стоимостью выше 100 тысяч рублей с НДС. Данные процедуры предполагают:

* Тщательное планирование потребности в продукции.
* Анализ рынка.
* Действия, направленные на достижение разумного уровня конкуренции среди потенциальных поставщиков там, где это возможно, а где невозможно – повышенный внутренний контроль.
* Честный и разумный выбор наиболее предпочтительных предложений при комплексном анализе выгод и издержек (прежде всего цены и качества продукции).
* Контроль за исполнением договора и использованием приобретенной продукции.

В утвержденном Советом директоров (протокол №10 от 26.04.2012) Положении о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ и услуг для нужд ОАО «Псковэнергоагент» предусмотрены следующие способы закупок:

* конкурс;
* запрос предложений;
* запрос цен;
* аукцион;
* конкурентные переговоры;
* закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) (далее также - закупка у единственного источника);
* закупка путем участия в процедурах, организованных продавцами продукции.

Из перечисленных выше способов закупки Обществом применяются следующие:

* Конкурс.
* Запрос предложений.
* Запрос цен.
* Закупка у единственного источника.

**Конкурс.**

В зависимости от возможного круга участников конкурс может быть открытым или закрытым. В зависимости от числа этапов конкурс может быть одно-, двух-, и иным многоэтапным. В зависимости от наличия процедуры предварительного квалификационного отбора конкурс может быть с проведением или без проведения предварительного квалификационного отбора. Конкурс может проводиться в виде ценового, если единственным оценочным критерием для выбора победителя выступает минимальная цена предложения. В случае закупки особо сложной продукции конкурс может проводиться с применением специальных процедур закупки сложной продукции, определенных Положением.

**Запрос предложений.**

В зависимости от возможного круга участников запрос предложений может быть открытым или закрытым. В зависимости от числа этапов запрос предложений может быть одно-, двух и иным многоэтапным. В зависимости от наличия процедуры предварительного квалификационного отбора запрос предложений может быть с проведением или без проведения предварительного квалификационного отбора. В случае закупки особо сложной продукции запрос предложений может проводиться с применением специальных процедур закупки сложной продукции, определенных Положением о закупке.

**Запрос цен.**

В зависимости от возможного круга участников запрос цен может быть открытым или закрытым.

**Закупка у единственного источника.**

В зависимости от инициативной стороны закупка у единственного источника может осуществляться путем направления предложения о заключении договора конкретному контрагенту, либо принятия предложения о заключении договора от одного контрагента без рассмотрения конкурирующих предложений, а также по итогам проведения закупочной процедуры, которая была признана несостоявшейся и есть только одна заявка, соответствующая документации о закупке.

Условия применения процедур закупок и порядок их проведения и оформления определяется законодательством РФ и принятыми в развитие Положения о закупках и внутренними документами Общества, регулирующими вопросы организации и проведения закупок.

***7.2. Годовая комплексная программа закупок.***

Годовая комплексная программа закупок (далее по тексту ГКПЗ) по видам деятельности утверждается Советом Директоров Общества.

ГКПЗ разрабатывается Обществом на основе Положения о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ и услуг для нужд ОАО «Псковэнергоагент» и утверждается его руководителем. Любые проекты ГКПЗ или предложения по ее корректировке должны быть рассмотрены Центральным закупочным органом Общества. ГКПЗ включает в себя следующие разделы:

* Энергоремонтное производство.
* Эксплуатационная деятельность.

ГКПЗ формируется на основании следующих программ, определяющих производственную деятельность Общества:

* Производственная программа (с учетом всех закупок, формирующих смету затрат на производство и реализацию продукции (услуг) от обычной деятельности).
* Ремонтная программа (план ремонтов).
* Инвестиционная программа (включая техническое перевооружение и реконструкцию, новое строительство).

Подготовка ГКПЗ предполагает 2 этапа:

* Корректировка ГКПЗ текущего года под потребности (товары, работы, услуги) года наступающего.
* Формирование ГКПЗ под потребности (товары, работы, услуги) года наступающего.

Периодом планирования для ГКПЗ установлен год с покварталь­ной разбивкой и возможностью корректировки. Корректировка ГКПЗ может проводиться:

* По результатам защиты тарифов на электрическую и тепловую энергию в органах государственного регулирования.
* По результатам формирования потребности Общества в продукции на следующий год, для удовлетворения которой необходимо проведение конкурентных процедур в 3-4 кварталах текущего года.
* При перераспределении (без снижения объемов) ГКПЗ в течение текущего года в рамках ежеквартальных отчетов Генерального директора Общества перед Советом директоров по итогам выполнения ГКПЗ.
* В связи с корректировками Бизнес-плана Общества.

При подготовке ГКПЗ учитывается объем переходящих договоров и складские запасы, чтобы избежать дублирования закупок.

Анализ рынка постоянно закупаемой продукции проводится как при формировании ГКПЗ, так и в форме мониторинга (отслеживания) цен. Анализ рынка эпизодически закупаемой продукции проводится дважды – при формировании ГКПЗ и (если между утверждением ГКПЗ и началом объявления о закупке прошло более 3 месяцев или при резких колебаниях рыночных цен на данную продукцию) и непосредственно перед официальным объявлением о закупке.

Мониторинг цен ведется по постоянно закупаемой продукции.

При подготовке решения о непосредственном проведении закупки, определяется потребность в закупаемой продукции (по количеству, качеству, срокам поставки и иным показателям, не упомянутым в годовой комплексной программе закупок, либо в рамках их корректировки) и устанавливаются функциональные и/или технические требования к ней (в случае строительных подрядных работ – также разрабатывается и утверждается проектно-сметная документация).

Генеральный директор Общества ежеквартально представляет Совету Директоров Общества в составе отчета об исполнении бизнес-плана Общества отчет об исполнении ГКПЗ.

Основные показатели ГКПЗ на 2013 год, утвержденной Советом директоров (протокол № 8 от 31.01.2013 г.) представлены в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Разделы | Вид расходов | Планируемая цена лота (без НДС) (тыс. руб.) |
| Эксплуатационная деятельность | Услуги | 3260,5 |
| ВСЕГО: |  | 3260,5 |

***Раздел 8. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство***

***8.1. Кадровая политика.***

Кадровая политика Общества направлена на своевременное обеспечение отделений и отделов персоналом соответствующей квалификации и необходимой численности за счет набора новых работников или перевода работников на другие должности; формирование кадрового резерва; повышение квалификации работников.

Подбор персонала в Обществе осуществляется на конкурсной основе с проведением психологического тестирования и собеседования, выявляющего профессиональные знания кандидата на вакантное место. В отчетном году было проведено психологическое тестирование 41 кандидата на вакантные должности. Успешно прошли испытание и были приняты на работу 21 человек.

*8.2. Структура работающих по категориям.*

Из приведенной ниже таблицы видно, что общая численность персонала Общества и его структура по категориям на протяжении трех последних лет остается практически неизменной.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Категория персонала | На 31.12.2010г | На 31.12.2011г | На 31.12.2012г |
| Руководители | 85 (18%) | 87 (19%) | 88 (19%) |
| Специалисты | 140 (30%) | 145 (31%) | 147 (32%) |
| Служащие | 23 (5%) | 24 (5%) | 24 (5%) |
| Рабочие | 214 (47%) | 210 (45%) | 201 (44%) |
| Всего: | 462 | 466 | 460 |

В процентном отношении разделение работников по категориям по состоянию на 31.12.2012 г. представлено на диаграмме:

*8.3. Возрастной состав работников.*

Распределение работников Общества по возрастным категориям за три последних года представлено в таблице, из которой видна динамика незначительного увеличения численности работников пенсионного возраста. Структура персонала на конец отчетного периода в процентном соотношении к общей численности работников представлена на диаграмме. Работники пенсионного возраста и с возрастом до 25 лет составляют незначительную часть персонала. Основная доля приходится на возрастную категорию работников от 25 лет до пенсионного возраста.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Возраст | На 31.12.10 | На 31.12.11 | На 31.12.12 |
| Работающие пенсионеры | 36 (7,8%) | 44 (9,5%) | 47 (10,1%) |
| От 45 лет до пенсионного возраста | 178 (38,5%) | 169 (36,3%) | 170 (37%) |
| От 35 лет до 45 лет | 127 (27,5%) | 138 (29,6%) | 127 (27,6%) |
| От 25 лет до 35 лет | 103 (22,3%) | 92 (19,7%) | 95 (20,7%) |
| До 25 лет | 18 (3,9%) | 23 (4,9%) | 21 (4,6%) |
| Всего | 462 | 466 | 460 |

# Диаграмма возрастного состава работников Общества в процентном отношении к общей численности на 31.12.2012 г.:

* 1. ***Ротация кадров.***

За отчетный год состоялся прием на работу в Общество 33 человек, уволились по различным причинам - 39 человек.

Показатели текучести кадров и движения кадров по уволенным в отчетном году остались на уровне предыдущего года.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 31.12.2010 | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
| Движение кадров по уволенным, % | 6,0 | 8,8 | 8,4 |
| Текучесть кадров, % | 3,4 | 6,0 | 5,8 |

Данные о движении персонала Общества по причинам увольнения за отчетный год и два предыдущих года приведены в диаграмме. Большая часть увольнений как в отчетном, так и в предыдущие два года, приходится на увольнения по инициативе работника. Доля увольнений по инициативе работника к общему числу увольнений в 2012 году составила 69% (в 2011 году - 68 %, в 2010 году - 54%).

***8.5. Качественный состав работников. Система развития персонала.***

Из приведенной ниже таблицы видно, что соотношение по качественному составу персонала Общества за последние три года остается практически неизменным. Немного увеличилась доля работников с высшим образованием в течение отчетного года (на 4%). На конец отчетного периода 15 работников обучаются в высших учебных заведениях и 1 работник - в техникуме по заочной форме обучения за счет собственных средств.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Образование | На 31.12.2010 | На 31.12.2011 | На 31.12.2012 |
| Два высших | 16 (3,5%) | 15 (3.2%) | 15 (3,3%) |
| Высшее | 195 (42,3%) | 183 (39.2%) | 201 (43,7%) |
| Среднее специальное | 161 (35%) | 152 (32.6%) | 149 (32,4%) |
| Среднее | 89 (19%) | 115 (24,8%) | 94 (20,4%) |
| Неполное среднее | 1 (0,2%) | 1 (0,2%) | 1 (0,2%) |
| Всего | 462 | 466 | 460 |

В процентном отношении данные о качественном составе работников Общества на 31.12.2012 г. приведены на диаграмме:

В соответствии с планом повышения квалификации и профессиональной переподготовки работников Общества в 2012 году было израсходовано на эти цели 289264 рубля:

- заместитель генерального директора по реализации электроэнергии приняла участие в 2 семинарах, одном вебинаре и ежегодной Конференции гарантирующих поставщиков и энергосбытовых компаний;

- главный бухгалтер приняла участие в 3 семинарах, организованных ООО «РосФинАудит»;

- заместитель главного бухгалтера приняла участие в 1 семинаре, организованном ООО «РосФинАудит»;

- приняли участие в семинарах по профильным темам: бухгалтер, экономист по финансовым вопросам, начальник юридического отдела, юрисконсульт, начальник отдела реализации;

- 32 руководителя из отделений и Управления приняли участие в двух семинарах по теме «Современные технологии управления персоналом», организованных на базе «Учебного центра «Псков»;

- 24 работника прошли обучение на курсах повышения квалификации по теме «Электромонтер ОАО «Псковэнергоагент» в «Учебном центре «Псков».

***8.6. Социальная политика.***

Социальная политика в Обществе строится в соответствии с Коллективным договором, заключенным между администрацией и работниками в лице профсоюзной организации ОАО «Псковэнергоагент» и направлена на обеспечение социально-трудовых и экономических прав, интересов работников,поддержания достойного уровня их жизни, обеспечения эффективной работы Общества.

Контроль за выполнением Коллективного договора осуществляется с одной стороны администрацией Общества, с другой - профсоюзным комитетом.

Коллективным договором предусмотрены следующие дополнительные льготы и компенсации:

Пятидесяти процентная компенсация оплаты потребленной электроэнергии в объеме, не превышающем 300 рублей в месяц.

Выплата единовременных пособий в случае гибели работника на производстве или смерти от общего заболевания или несчастного случая в быту, а также компенсация расходов, связанных с погребением работников или пенсионеров Общества.

Выплата материальной помощи на лечение в размере одного оклада (тарифной ставки) по состоянию на 01.01.2009 года, (но не более 20 000 рублей) при уходе работника в очередной отпуск.

 Предоставление бесплатных путевок в оздоровительные лагеря и компенсация родительской платы за содержание детей в детских дошкольных учреждениях семьям с низким доходом.

Выплата работникам единовременных пособий при рождении (усыновлении) ребенка и при регистрации первого брака.

Премирование работников в связи с юбилейными датами в зависимости от стажа работы в Обществе.

Выплата единовременного вознаграждения в размере двух или трех окладов при уходе работника на пенсию в зависимости от стажа работы в Обществе.

Одним из направлений социальной политики Общества является поощрение работников за добросовестный труд и большой вклад, внесенный в развитие электроэнергетики к профессиональному празднику Дню Энергетика и к юбилейным датам работников.

В отчетном году в связи с празднованием профессионального праздника – Дня Энгергетика были поощрены:

объявлением Благодарности Министерства энергетики РФ – 1 работник;

вручением Почетной грамоты ОАО «МРСК Северо-Запада» - 4 работника;

вручением Благодарственного письма ОАО «Холдинг МРСК» - 2 работника;

вручением Почетной грамоты ОАО «Псковэнергоагент» - 54 работника.

К юбилейным датам в течение 2012 года были поощрены:

объявлением Благодарности Министерства энергетики РФ – один работник;

награждением Почетной грамотой ОАО «МРСК Северо-Запада» - 4 работника;

награждением Почетной грамотой ОАО «Псковэнергоагент» - 16 работников.

Один работник поощрен Почетной грамотой ОАО «Псковэнергоагент» к дате двадцатилетней непрерывной работы в энергетической отрасли.

В целях повышения социальной защищенности работников, в Обществе действует Положение о негосударственном пенсионном обеспечении работников ОАО «Псковэнергоагент».

В 2006 году заключен договор с Негосударственным пенсионным фондом электроэнергетики, регулирующий отношения, возникающие в связи с негосударственным пенсионным обеспечением работников Общества. Договором установлена пенсионная схема №3 «Пенсионная схема с фиксированными взносами и выплатами пенсий до полного исчерпания средств (продолжительностью не менее 5 лет).

Право на негосударственное пенсионное обеспечение получали работники Общества, имеющие непрерывный стаж работы в Обществе (с учетом стажа в ОАО «Псковэнерго») не менее 15 лет и достигнувшие пенсионного возраста. К началу 2012 года правом на негосударственное пенсионное обеспечение воспользовались 5 человек.

С 2012 года стаж работы в Обществе, позволяющий получить право на негосударственную пенсию, увеличен с 15 до 20 лет. По этой причине количество участников программы негосударственного пенсионного обеспечения уменьшилось. На конец 2012 года 3 работника Общества обладали правом на негосударственную пенсию, но право свое они еще не реализовали. В 2013 году право на НПО получат еще 4 человека.

В отчетном году работники Общества участвовали в спортивно-оздоровительных мероприятиях приуроченных к празднованию профессионального праздника - Дня энергетика. В соревнованиях по пулевой стрельбе приняли участие 14 работников из Управления и Великолукского межрайонного отделения. В товарищеской встрече между работниками Общества и ПО «Западные ЭС» филиала ОАО «МРСК Северо-Запада» Псковэнерго участвовали 6 работников. Победители соревнований награждены Почетными грамотами Общества и ценными подарками.

Сборная команда Общества, в составе 30 человек, принимала активное участие в Спартакиаде филиала ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго» по восьми видам спорта и заняла следующие места: шахматы - 5 место, гиревой спорт - 4 место, стрельба - 2 место, настольный теннис - 2 место, волейбол - 3 место, туризм - 1 место, баскетбол – 6 место, мини-футбол – 3 место.

Культурно-массовая работа с персоналом в 2012 году проводилась по следующим направлениям:

**1.** **Экскурсионные поездки:**

- в экскурсионной поездке в г. Полоцк приняли участие 30 работников Опочецкого межрайонного отделения;

- в экскурсионной поездке в Санкт-Петербург (Петропавловская крепость) приняли участие 30 работника Порховского межрайонного отделения;

- в поездке в г. Псков на ледовое шоу «Короли льда» приняли участие 20 работников Бежаницкого межрайонного отделения;

- работники Псковского межрайонного отделения и Управления совершили экскурсионную поездку в Санкт-Петербург на музыкальное представление «Летние сны» и прогулку на катере по реке Неве «Ночь разводных мостов».

2. **Конкурсы**:

- в конкурсе детского творчества, посвященном Дню Энергетика, приняли участие 43 ребенка работников Общества. На конкурс было представлено 52 работы – рисунки, поделки, вышивки, роспись по стеклу, новогодние игрушки. Победители и участники конкурса были награждены подарками.

**3**. **Праздничные мероприятия:**

- для 210 детей работников Общества к Новогодним праздникам были организованы Новогодние ёлки в г. Пскове, в г. Великие Луки, в г. Острове и в п. Дедовичи. Всем детям дошкольного и школьного возраста вручены новогодние подарки в количестве 271 штуки;

- во всех отделениях Общества прошли праздничные мероприятия в честь профессионального праздника - Дня Энергетика, поздравления с днем защитника Отечества и Международным женским Днем – 8 Марта.

- ко Дню пожилого человека и к Новому году были вручены подарки бывшим работникам Общества, ушедшим на пенсию.

**4.** **Организация отдыха детей работников:**

- в летний период отчетного года 29 детей работников Общества отдыхали в оздоровительных лагерях Псковской области.

## Большое внимание в Обществе уделяется также улучшению условий труда и быта работающих, охране здоровья работников и повышению безопасности труда.

## Основным принципом политики ОАО «Псковэнергоагент» в области охраны труда является признание и обеспечение приоритета жизни и здоровья работников Общества по отношению к результатам производственной деятельности предприятия.

Работа по охране труда в ОАО «Псковэнергоагент» в 2012 году проводилась в соответствии с Планом по улучшению условий труда в ОАО «Псковэнергоагент» (приложение к Коллективному договору) и Программой мероприятий по предотвращению травматизма в ОАО «Псковэнергоагент», утвержденной приказом № 22 от 31.01.08 г.

В 2012 году закончена аттестация рабочих мест по условиям труда. В Обществе аттестовано 438 рабочих места, на которых занято 552 работника из них 258 женщин. По результатам аттестации рабочих мест по условиям труда 125 сотрудников работают во вредных условиях труда. Согласно постановления Правительства РФ от 20.11.2008. № 870, сотрудники работающие на этих местах, имеют право получать следующие компенсации за работу во вредных условиях труда: не менее 7 календарных дней дополнительного оплачиваемого отпуска или не менее 4% повышения тарифной ставки (должностного оклада) или сокращения продолжительности рабочей недели до 36 часов.

За 2012 год израсходовано на охрану труда 2616,375 тыс.руб., что составляет 1,16 % от суммы затрат Общества, в том числе: на мероприятия по предупреждению несчастных случаев 283,555 тыс.руб. (в т.ч. на аттестацию рабочих мест по условиям труда 275,015 тыс.руб.), на проведение санитарно-гигиенических мероприятий по предупреждению заболеваний на производстве 845,964 тыс.руб, на мероприятия по общему улучшению условий труда 744,621 тыс.руб., на обеспечение работников средствами индивидуальной защиты 742,235 тыс.руб. Основные показатели за 2012 год - затраты по охране труда на 1 человека составили 5,8 тыс.руб., затраты на СИЗ – 1,65 тыс.руб./чел..

## В Обществе уделяется внимание соблюдению санитарных норм и правил на рабочих местах трудящихся в административных зданиях. В соответствии с Программой производственного контроля в 2012 году проведены контрольные замеры параметров микроклимата на каждом рабочем месте в административных зданиях.

В целях повышения профессионального уровня электромонтеров и водителей с совмещением обязанностей электромонтера в период с 2 мая по 25 мая 2012г. проведено соревнование по профессиональному мастерству.

На курсах повышения квалификации проведено обучение 24 работников по специальности «Электромонтер по эксплуатации электросчетчиков». На обучение электромонтеров затрачено 89973,84 руб.

За 12 месяцев 2012 года по двум ступеням контроля за состоянием охраны труда проверено 634 рабочих места: руководством Общества 74 рабочих места, руководителями отделений 454 рабочих места, административно-техническим персоналом участков 106 рабочих места. При проверках выявлено руководством Общества 120 замечаний, руководителями отделений 111 замечаний, административно-техническим персоналом участков замечаний не выявлено. Двум работникам объявлены замечания и 44 сотрудника лишены премии за нарушение правил охраны труда.

В 2012 году по результатам работы 2011 года в целях реализации «Положения о моральном и материальном стимулировании безопасного выполнения работ» за достижение хороших показателей в области охраны труда премированы 15 работников ОАО «Псковэнергоагент».

В соответствии с планом работы с персоналом в 2012 году прошли предэкзаменационную подготовку и проверку знаний по охране труда 290 работников, обучено приемам оказания первой помощи при несчастных случаях на производстве с использованием манекенов-тренажеров 530 работников Общества. В течение 2012 года проведено с оперативно-ремонтным персоналом 349 противоаварийных тренировок, в которых участвовало 200 человек. По 24-часовой программе без отрыва от производства проведена техническая учеба с 181 электромонтером.

Работа в Обществе по охране труда в 2013 году будет проводиться в соответствии с Планом по улучшению условий труда в ОАО «Псковэнергоагент» на 2013 год, Программой мероприятий по предотвращению травматизма в ОАО «Псковэнергоагент» и других управленческих решений по осуществлению организационных, технических, санитарно-гигиенических, лечебно-профилактических, медицинских и социальных мероприятий, направленных на обеспечение безопасности, сохранение работоспособности, здоровья и жизни работников Общества в процессе трудовой деятельности.

Заработная плата работникам Общества выплачивается в сроки установленные Коллективным договором. Увеличение минимальной месячной тарифной ставки производится на величину фактического роста индекса потребительских цен. Сведения о среднесписочной численности и средней заработной плате персонала представлены в таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ОАО «Псковэнергоагент» | Среднесписочная численность | ФЗП  (тыс. руб.) | Средняя зарплата  (тыс.руб.) |
| 2010 год | 453 | 107473,9 | 19,8 |
| 2011 год | 451 | 116981,6 | 21,6 |
| 2012 год | 451 | 124466,7 | 23,0 |

Просроченной задолженности по заработной плате по состоянию на 31.12.2012 г. ОАО «Псковэнергоагент» не имеет.

***9. Развитие сети связи Общества и информационных технологий.***

ОАО «Псковэнергоагент» пользуется услугами связи ОАО «Ростелеком», ОАО «Мобильные ТелеСистемы», ОАО «Псковская Городская Телефонная Сеть», а также корпоративной телефонной сетью филиала ОАО «МРСК Северо‑запада» «Псковэнерго».

Телефонная сеть «Псковэнерго» является составной частью сети холдинга «МРСК Северо‑запада».

Локальная вычислительная сеть ОАО «Псковэнергоагент» интегрирована с сетями филиала ОАО «МРСК Северо‑запада» «Псковэнерго» и имеет в своем составе оптоволоконные и проводные линии связи, серверы, коммутаторы. Это позволяет совместно использовать ресурсы файловых и Веб‑серверов, серверы баз данных, использовать сервисы электронной почты и сети Интернет.

С 2010 года действуют выносные управленческие производственные автоматические телефонные станции (УПАТС) типа Meridian M1 (производитель фирма Nortel) в межрайонных отделениях ОАО «Псковэнергоагент» в городе Опочка и поселке Бежаницы. Общая номерная емкость каждой из УПАТС составляет 32 абонента. Подключение к головным АТС филиала ОАО «МРСК Северо‑запада» «Псковэнерго» осуществляться по оптоволоконным линиям связи, сданным ранее.

Связь между Управлениями ОАО «Псковэнергоагент» и филиала ОАО «МРСК Северо‑запада» «Псковэнерго» осуществляется по оптоволоконной линии связи на скорости 100 Мбит/с. Доступ к локальной сети Великолукского отделения осуществляется на скорости 10 Мбит/с, Псковского, Опочецкого и Бежаницкого отделений ‑ на скорости 100 Мбит/с. Для связи с другими отделениями и участками используются модемы на коммутируемых каналах ОАО «Северо‑Западный Телеком». Скорость передачи данных зависит от качества телефонных каналов, и колеблется от 9600 до 56000 бит в секунду.

Для передачи данных коммерческих систем автоматизированного учета электроэнергии Обществом используются сети GSM ОАО «Мобильные Телесистемы».

Доступ к сети Интернет организован по оптоволоконному кабелю через Интернет‑провайдера ООО «Псковлайн» на скорости 20 Мбит/с. Централизованное Интернет-подключение через филиал ОАО **«**МРСК Северо‑запада**»** «Псковэнерго» используется в качестве резервного канала. Количество зарегистрированных пользователей – 55. Дополнительно 5 Интернет-подключений задействованы терминалами ОАО «Сбербанк России» для приема платежей электронными картами. Для удобства абонентов терминалы размещены на рабочих местах кассиров Управления, межрайонных отделений Пскова и Великих Лук.

ОАО «Псковэнергоагент» широко использует электронную почту Телекоммуникационной сети «Электра», поддерживаемую узлами филиала ОАО «МРСК Северо‑запада» «Псковэнерго», общее количество адресов 141. Для работы с электронной почтой применяются почтовые клиенты Microsoft Outlook Express.

С 2006 года действует официальный Интернет-сайт ОАО «Псковэнергоагент» [www.pskovenergoagent.ru](http://www.pskovenergoagent.ru). Для его функционирования используются услуги хостинга ЗАО «Мастерхост». На сайте размещается и постоянно обновляется различная справочная информация о деятельности Общества. Действует раздел, позволяющий потребителям электроэнергии задавать интересующие их вопросы. Ответы специалистов Общества размещаются там же.

В 2012 году Общество зарегистрировалось на Портале госзакупок ‑ официальном сайте Российской Федерации для размещения информации о размещении заказов, а с 2013 года, в соответствии с законодательством, начнутся закупки материалов и услуг через электронные торговые площадки.

В качестве бухгалтерской учетной системы используются лицензионные продукты фирмы 1С: 1C Заработная плата и кадры, 1C Платежные документы, 1С Предприятие.

Для доступа к правовой информации используются сетевые варианты ИПС Консультант Плюс и Кодекс 6.2.7.299. Наполнение информационных баз обновляется ежедневно с Интернет‑серверов региональных центров технической поддержки систем.

В системе охраны труда получили распространение продукты АРМ СОТ и АСОП.

Сметные расчеты специалистами Отдела материально-технического снабжения и строительства ведутся в среде АРМ «Smeta.ru» фирмы «Стройсофт» (г. Москва).

Расчетные системы для потребителей ‑ юридических лиц, потребителей без образования юридического лица и потребителей‑граждан основаны на продуктах собственной разработки.

В 2007‑2008 годах ОАО «Псковэнергоагент» активно развивало автоматизированную систему учета электроэнергии (АСКУЭ) на базе оборудования «Анком+». С конца 2008 года в связи с остановкой производства счетчиков с передачей данных по силовой сети ОАО «Ленинградский электромеханический завод» (ЛЭМЗ) и устройств передачи данных УПД‑600, развитие АСКУЭ «Анком+» приостановлено. По мере выхода из строя оборудования АСКУЭ «Анком+», общее количество опрашиваемых счетчиков в данных системах ежегодно сокращается.

С 2009 года на территории Псковской области для создания автоматизированных систем учета электроэнергии многоквартирных домов внедряется оборудование Меркурий PLC‑2 с технологией передачи данных по силовой сети второго поколения производства ОАО «Инкотекс‑СК» г. Москва.

АСКУЭ «Анком+» и «Инкотекс‑СК» представляют собой информационно-измерительные системы, состоящие из устройств сбора и передачи данных, осуществляющих прием данных об энергопотреблении в цифровом виде из энергонезависимой памяти счетчиков (по PLC-технологии) на базе микропроцессоров, обработку и передачу информации по каналам связи (GSM-data) в расчетный центр ОАО «Псковэнергоагент».

Данные АСКУЭ позволяют автоматизировать получение данных о потреблении электрической энергии, включая данные, необходимые для расчета по двузонному дифференцированному тарифу. Это обеспечивает автоматизацию расчетов с потребителями, начиная от сбора показаний со счетчиков электроэнергии и заканчивая выставлением счетов на оплату, позволяет организовать контроль энергопотребления и оплаты абонентов и оптимизировать величину потерь электроэнергии во внутридомовых сетях многоквартирных домов.

В настоящее время к АСКУЭ «Анком+» и «Инкотекс‑СК» подключены 3637 и 7592 абонентов частного сектора соответственно, в городах Псков и Великие Луки. Внедрение АСКУЭ осуществляется в рамках технических условий на электроснабжение при присоединении новых жилых объектов за счет инвестиционных средств застройщиков.

Общее количество персональных компьютеров ОАО «Псковэнергоагент» по состоянию на конец 2012 года – 297. Принтеров разной производительности – 175, в том числе сетевых –33.

На 2013 год запланировано приобретение 14 принтеров (включая 4 сетевых), будет заменено 37 системных блоков персональных компьютеров и 30 мониторов.

Для фото- и видеофиксации при составлении актов безучетного и бездоговорного потребления электроэнергии, в первом квартале 2013 года будет приобретено 26 фотоаппаратов с функцией видеосъемки в формате высокого разрешения.

***Раздел 10. Охрана окружающей среды***

Основным вредным видом воздействия на окружающую среду для Общества является размещение отходов производства и потребления.

В ОАО «Псковэнергоагент» ответственным за природоохранную деятельность является заместитель начальника Производственно-технического отдела Федотов С.В.

В январе 2012 года в соответствии с разработанным проектом нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (ПНООЛР) приказом Управления Росприроднадзора по Псковской области от 19.01.2012 №24 утверждены нормативы образования отходов и лимитов на их размещение по 27 площадкам ОАО «Псковэнергоагент» со сроком действия с 19.01.2012г. по 19.01.2017г..

Всего в Обществе по установленным нормативам в соответствии с ПНООРЛ может образоваться ежегодно до 347,0633 тонн отходов в том числе:

* отходы 1 класса опасности до 0.0636 тонны.
* отходы 4 класса опасности до 336,8822 тонны.
* отходы 5 класса опасности до 10,1175 тонны.

На предприятии отходы не используются, не обезвреживаются и не размещаются, а передаются для последующего использования, обезвреживания и размещения специализированными организациям, имеющим лицензию по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировку, размещение.

За 2012г. передано сторонним организациям для захоронения, утилизации или обезвреживания:

* отходов 1 класса опасности – 0,033 тонны,
* отходов 4 класса опасности – 42,1 тонны

Затраты на окружающую среду в 2012 году составили 122081,76 руб. в том числе:

* плата за негативное воздействие на окружающую среду в бюджеты муниципальных образований 15557,37 руб.
* оплата услуг по вывозу, использованию, захоронению и обезвреживанию отходов 4 класса опасности 102761,53 руб.
* оплата услуг по вывозу и обезвреживанию отходов 1 класса опасности 3762,86 руб.

***Раздел 11. Задачи и перспективы Общества на будущий год.***

Работа по оказанию уникальных агентских услуг является для ОАО «Псковэнергоагент» основным видом деятельности.

В целях развития бизнеса, сокращения издержек и повышения финансовой устойчивости компании ОАО «Псковэнергоагент» планирует заниматься дополнительными видами деятельности:

* Приобретение и реализация средств измерений электроэнергии.
* Оказание консалтинговых, инжиниринговых и информационных услуг, связанных с учетом и поставкой электроэнергии.
* Монтаж измерительных приборов, трансформаторов, систем АСКУЭ.

Основной задачей Общества на 2013 год является обеспечение безубыточной деятельности и получение прибыли. В рамках реализации данной задачи необходимо осуществление мероприятий по снижению затрат Общества:

* Для достижения этой цели в Обществе внедрена система конкурсных закупок товаров, работ и услуг.
* Планируется ввести лимитирование расходов по следующим статьям сметы затрат:
* Транспортные услуги.
* Услуги связи.
* Подписка на газеты и журналы.
* Пособие на лечение при уходе в отпуск, предусмотренное Коллективным договором, зафиксировано на уровне окладов по состоянию на 01.01.2009 г., верхний потолок ограничен 20 тысячами рублей.
* Ограничения коснутся и заработной платы:
* Отменяются доплаты за временно отсутствующих работников, за исключением некоторых категорий персонала.
* Работа в выходные дни будет компенсироваться предоставлением отгула.

Не менее важной для Общества является задача по улучшению качества предоставляемых услуг потребителям электроэнергии. Для повышения эффективности работы с физическими лицами ОАО “Псковэнергоагент” ведет работу в техническом плане по нескольким направлениям:

* Для удобства потребителей продолжается планомерная работа по увеличению количества выписываемых силами ОАО «Псковэнергоагент» счетов населению. Всего за 2012 год по области переведены на выписку счетов 3186 абонентов. В 2013 году увеличение количества выписываемых счетов потребителям планируется за счет вновь построенного жилья с АСКУЭ, а также установки выносных приборов учета на жилых домах со значительным потреблением электроэнергии.
* Успешно используется, а в 2013 будет продолжено внедрение технологий электронных платежей за потребленную электроэнергию бытовыми потребителями (терминалы, Интернет).

В целях повышения качества обслуживания потребителей и увеличения количества предоставляемых услуг ОАО «Псковэнергоагент» планирует в 2012 году:

* Расширить перечень консалтинговых услуг, оказываемых потребителям электроэнергии. При наличии технической возможности потребителю по его запросу может быть оказана любая консалтинговая услуга, в том числе по выбору наиболее выгодного тарифа на следующий период регулирования, либо предоставлена информация, относящаяся к электроснабжению, если это не противоречит действующему законодательству и условиям агентского договора.
* Оказывать услуги по срочному оформлению договоров энергоснабжения.
* По просьбе потребителей, а также областных и муниципальных структур, проводить семинары и консультации, разъясняющие их права и обязанности, а также порядок взаимодействия с энергосбытовыми и электросетевыми компаниями в связи с изменениями действующих и принятием новых нормативных документов в электроэнергетике. Особенно актуальными являются вопросы тарифообразования и выбор ценовой категории.
* Продолжить работу с муниципальными учреждениями в части предоставления работникам учреждений льгот по оплате электроэнергии.
* В рамках проведенной монетизации льгот в регионе, а также предоставления субсидий гражданам на оплату ЖКХ, оказывать содействие соответствующим органам в части предоставления необходимой информации.
* Организовать прием денежных средств за потребленную электроэнергию в труднодоступных приемных пунктах.
* Оказывать услуги по установке и замене приборов учета электроэнергии по заявкам потребителей.

Перед Обществом также стоит задача повышения производительности труда и его качества. Для решения этой задачи будут осуществляться следующие мероприятия:

* В первом полугодии 2013 года планируется замена двух серверов, обеспечивающих работу с базами данных расчетных комплексов.
* В 2012 году специалистами ОАО «Псковэнергоагент», филиала ОАО «МРСК Северо запада» «Псковэнерго» и Интернет провайдера ООО «Псковлайн» разработаны и согласованы маршруты прокладки оптоволоконных линий связи (ВОЛС) в городах Порхов и Печоры. В 2013 году, после завершения строительства ВОЛС ООО «Псковлайн», ОАО Псковэнергоагент соединит локальные вычислительные сети Порховского межрайонного отделения и Печорского участка Псковского межрайонного отделения с объединенной вычислительной сетью Общества на скорости до 100 Мбит/сек. Также в 2013 году планируется выполнить строительство ВОЛС от Себежского участка Опочецкого МРО до точки присутствия в РЭС 2 Производственного отделения «Западные электрические сети» филиала ОАО «МРСК Северо-Запада» «Псковэнерго». ВОЛС позволит интегрировать сеть участка в объединенную вычислительную сеть Общества на скорости до 100 Мбит/сек.
* В 2013 году ОАО «Псковэнергоагент» продолжит работы по развитию автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учёта электроэнергии (АИИС КУЭ). Для организации автоматизированного учета выполняется замена устаревших приборов на интеллектуальные счетчики электрической энергии. На конец 2012 года общее количество замененных и опрашиваемых АИИС КУЭ приборов ‑ 1697. Из них различными подрядными организациями заменено трехфазных: на вводах многоквартирных домов 791, в щитах 7, однофазных: в щитах– 774. Персоналом Общества на трехфазных присоединениях потребителей юридических лиц заменено 125 приборов.
* Совместно с филиалом ОАО «МРСК Северо запада» «Псковэнерго» продолжается внедрение и развитие информационно-вычислительного комплекса (ИВК) верхнего уровня «ИКМ Пирамида», разработанного ЗАО ИТФ «Системы и технологии». Сбор коммерческих данных ИВК «Пирамида» осуществляется по GSM сетям мобильных операторов связи.
* Продолжается использование карманных персональных компьютеров (КПК), дающих возможность контролеру при обходе многоквартирных домов вводить показания счетчиков с клавиатуры и автоматически переносить эти данные в базу выписки счетов. Непрерывно проходит тестирование других типов малогабаритных электронных устройств, пригодных для выполнения этой работы.
* В соответствии с изменениями нормативно правовой базы в энергетике, возникает необходимость модернизации программных продуктов, обеспечивающих ведение расчетов с потребителями электрической энергии. В связи с изменением порядка и сроков оплаты за потребленную электроэнергию, проводится обновление существующих и написание новых программных продуктов. Разработаны программные модули, обеспечивающие прием в электронном виде показаний и часовых мощностей графиков нагрузки от абонентов. Для обеспечения информационной безопасности, разработан механизм аутентификации принимаемых файлов электронной подписью. В программный комплекс приема коммунальных платежей добавлен функционал, обеспечивающий работу с платежными терминалами, обслуживающими электронные кредитные карты VISA, VISA electron, MasterCard, MasterCard Electronic, Maestro.
* В 2013 году продолжится разработка программного комплекса на базе 1С Предприятие, обеспечивающего разделение затрат по видам деятельности.

***Раздел 12. Справочная информация для акционеров.***

***Реквизиты ОАО «Псковэнергоагент»:***

|  |  |
| --- | --- |
| **Адрес:** | 180006, г. Псков, ул. Старо – Текстильная, д. 32. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Банковские реквизиты:** | Р\с 40702810551010103844 в Отделении № 8630 ОАО Сбербанка России г. Псков |
| К\с 30101810300000000602, ИНН 6027084023, БИК 045805602 |

**Телефоны:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Чурикова Татьяна Алексеевна | Генеральный директор | (88112) 59-76-50 |
| Семенов Игорь  Викторович | Первый заместитель генерального директора | (88112) 59-76-55 |
| Иванова Наталья Ивановна | Заместитель генерального директора по реализации электроэнергии | (88112) 59-76-27 |
| Петрова Любовь Александровна | Главный бухгалтер | (88112) 59-76-58 |

**E-mail : : Ensbit@pskovenergo.ru**

**Адрес интернет-сайта :** [**www.pskovenergoagent.ru**](http://www.pskovenergoagent.ru)

**Информация об аудиторе:**

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование: | ЗАО «Аудиторская компания. Городской Центр Экспертиз» |
| Почтовый адрес: | 192102, г. Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, д.6, Лит. А пом. 6Н |
| Телефоны: | (8812) 334-05-01, 334-05-02 |
| Членство в саморегу­ли­руе­мой организации ауди­торов: | член НП «Институт профессиональных аудиторов» в соответствии с выпиской из реестра аудиторов и аудиторских организаций СРО № 731-01-10, основной регистрационный номер № 11002002028. |