

# ОАО ТЭПТС «ТЕПЛОЭНЕРГО»

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2010 ГОД

### Общие сведения об Обществе

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

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

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

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

Уставный капитал Общества – 330 020,10 рублей.

Резервный капитал – 49 503,25 рублей.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2010г.- 351чел.

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

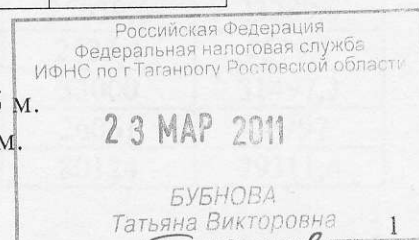
### Технические показатели ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго»

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

- Количество котельных 38 ед.  
в т.ч. 10 котельных работает в автоматическом режиме.
- Количество ЦТП 10 ед.
- Общая протяженность тепловых сетей 89130 м  
в т.ч. протяженность тепловых сетей по новым технологиям 33015 м
- Количество установленных котлов 117 ед.
- Установленная мощность всех котлов 305,6 Гкал/час
- Производственные показатели

Показатель	2009г.	2010г.	% изменений
Присоединенная нагрузка, Гкал/час	227,7	227,85	0,066
Производство тепловой энергии, Гкал	431903,8	442512,4	102,5
Потери в тепловых сетях тепловой энергии, Гкал	23906,7	24092,0	100,8
Доля потери в произведенной тепловой энергии, %	5,54	5,44	-1,8
Удельный расход газа на выработку тепловой энергии, кг..у .л/ Гкал	161,82	160,64	-0,73
Израсходовано электрической энергии на выработку тепловой энергии, тыс. кВт.ч.	9 085,7	9261,58	101,9

- Капитально отремонтировано котлов 4ед.
- Капитально отремонтировано теплосетей и сетей ГВС 2845,5 м.  
в т.ч. по новым технологиям 2631 м.



8. Построена газифицированная котельная по адресу ул.С.Шило,162-к. Срок запуска котельной- январь 2011г.Начато строительство котельной по ул.Октябрьская,84-а. Выполнено переключение встроенной котельной по ул.Дзержинского,176 на котельную ОАО«Тагмет».
- Введен в эксплуатацию автономный энергетический комплекс на базе модуль блок-ТЭС SY240GKT E2842 EN-240 на котельной по ул.Чучева,3-а.
- Установлены вакуумные дегазаторы на котельной по ул.Котлостроительная,23-10.
- Установлены насосы на обратные трубопроводы горячей воды на ЦТП по адресам: ул.Ломоносова,57-2, пер.8-й Новый,70-а, ул.Вишневая,56-1.
- На котельной по ул.Чучева,3-а установлен новый сетевой насос СЭ 800-100-11(315\*1500) с частотным преобразователем.
- Котельные по адресам: 6-й Линейный проезд,73-б, ул.Греческая,48-1, ул.Ломакина,9-е, ул.им.М.Жукова,2-л, ул.им.М.Жукова,192-а, пер.Таманский,1-к, ул.Почтовая,44, пер.Спортивный,29-а оборудованы узлами учета тепловой энергии.
- На котельных по адресам: ул. Греческая,48-1, ул.им.М.Жукова,2-л, 6-й Линейный проезд,73-б выполнена реконструкция узлов учета газа.
- Разработаны проекты на установку узлов учета газа на котельные: ул.Ломакина,9-а, пер.Таманский,1-к, пер.Спортивный,29-а, ул.Почтовая,44, ул.Донецкая,1, площадь Мира,6-к, пер.17-й Новый,5-1, ул.Маршала СССР Г.К.Жукова,192-а, ул.Петровская,68-б.
- Начато оформление документации на строительство новой котельной по адресу ул.Р.Люксембург,52-а

### Сведения о лицензиях

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

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

### Анализ хозяйственной деятельности ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» за 2010 год

ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» в 2010 году добилось выполнения следующих технико-экономических показателей по основному виду деятельности - производство и передача тепловой энергии(в сравнении с 2009г.)

тыс.руб.

Показатели	Ед.измер.	2009		2010	
		план	факт	план	факт
Полезный отпуск т\э	Гкал	424 646,62	403 892	421313,48	414471,8
Материалы	тыс. руб.	591,0	282,9	404,1	290,9
Топливо	тыс. руб.	167 344	161 702	213645,8	208412
Электроэнергия	тыс. руб.	23 225	22 935	25039,6	23289,5
Вода	тыс. руб.	2 036,4	1 807,8	2525,4	1579,5
Износ О.С.	тыс. руб.	24 191	24 311,3	33000	31497,3
Ремонтные работы	тыс. руб.	31 424	30 741,2	26061	26797
Зарплата	тыс. руб.	80 125	73 883,2	80124	79311,6



Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	18 920	16 741,4	20494	17377,2
Цеховые расходы	тыс. руб.	7 012,5	6 559,4	6546	6005,2
Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	7 046	5 338,5	6087,1	6041,7
Прочие расходы	тыс. руб.	2 848	2 949	3921	6883
<b>Всего расходов</b>	тыс. руб.	<b>364 793</b>	<b>347 251</b>	<b>417848</b>	<b>407485,3</b>
<b>Всего доходов</b>	тыс. руб.	<b>396 645,4</b>	<b>377 259,4</b>	<b>444945</b>	<b>437719,5</b>
Прибыль (убыток)	тыс. руб.	+31 853	+30 008	+27097	+30234
Себестоимость	руб.	859,05	859,98	991,77	973,14

Тариф на тепловую энергию, отпускаемую потребителям ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» установлен Региональной службой по тарифам Ростовской области в размере 1056,09 руб./Гкал.(без НДС), Решение №12/6 от 15.10.2009г.

### Анализ по статьям затрат

Плановый полезный отпуск тепловой энергии на 2010 год составил 421313,48 Гкал. Фактически реализовано 414471,8 Гкал. Снижение фактического объема полезного отпуска тепловой энергии, по сравнению с плановым, связано с более высокой температурой наружного воздуха

#### Электроэнергия

	план	факт	% выполнения
т.кВт\час	10230,4	9612,685	
тыс. руб.	25039,6	23289,5	93,01

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

#### Водопотребление

	план	факт	% выполнения
м. куб.	153015	73079	
тыс. руб.	2525,4	1579,5	62,54

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

#### Ремонт основных средств

	план	факт	% выполнения
тыс. руб.	26061	26797	102,82

#### Материалы

	план	факт	% выполнения
соль (т)	404,1	290,9	71,9

Топливо – газ

	план	факт	% выполнения
т.н.м.куб.	63012,5	60997,48	
тыс. руб.	213645,8	208412	97,55
удельная норма расхода газа (кг.у.т\Гкал)	162,03	160,64	

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

Фонд заработной платы			тыс. руб.		
2009			2010		
план	факт	% выполнения	план	факт	% выполнения
80125	73883,2	92,21	80124	79311,6	98,99

Цеховые расходы

	план	факт
тыс. руб.	6546	6005,2

Общексплуатационные расходы

	план	факт
тыс. руб.	6087,1	6041,7

Прочие расходы

	план	факт
тыс. руб.	3921	6883

### Структура продаж

Основным видом деятельности ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» является производство и распределение тепловой энергии - ее доля в выручке Общества составляет 99,36%. Структура продаж представлена в таблице:

	тыс. руб.				
Выручка от реализации	2006	2007	2008	2009	2010
тепловая энергия	247303	261600	328991	377259	437719
эксплуатация повысительных насосов	2290	2062	1814	1818	1627
услуги по аренде	125	269	287	216	330
ХВО	237	1011	1855	1081	469
автоуслуги	31	14	-	-	86
повторный вызов инспектора	69	46	51	69	129
прочие доходы	1423	9122	7467	277	194
<b>Итого:</b>	<b>251478</b>	<b>274124</b>	<b>340465</b>	<b>380720</b>	<b>440554</b>

## Раскрытие информации об учетной политике

Изменения, существенно влияющие на бухгалтерскую отчетность, в учетную политику ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» за 2010 год не вносились.

При формировании учетной политики на 2010 год приняты следующие способы бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

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

- переоценка объектов основных средств не производится;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

Показатель строки 120 «Основные средства» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2010г. составил 276463 тыс. рублей. В 2010 году введено в эксплуатацию основных средств на сумму 130665 тыс. рублей,

Показатель строки 130 «Незавершенное строительство» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2010 составил 61287тыс. рублей. В показателе строки отражены выполненные работы и оборудование к установке на котельных, которые планируется к вводу в эксплуатацию в 2011г.: ул.С.Шило,162-к; ул. Октябрьская,84-а

Показатель строки 140 «Долгосрочные финансовые вложения» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2010 составил 20 тыс.руб. В показателе отражены вклады в уставные капиталы дочерних компаний.

Показатель строки 150 «Прочие внеоборотные активы» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2010 составил 9224 тыс.руб. В показателе отражены расходы будущих периодов на срок свыше 12 месяцев.

Показатель строки 240 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2010 составил 132862 тыс. рублей. В составе краткосрочной дебиторской задолженности числится задолженность за отпущенную тепловую энергию МУП «ЖЭУ», возникшая в 2010г. в сумме 88708,8тыс. рублей, которую в связи с обязательствами МУП «ЖЭУ» предполагается погасить в течение 2011 года. Сомнительная дебиторская задолженность в Обществе отсутствует.

Показатель строки 250 «Краткосрочные финансовые вложения» включает в себя депозиты со сроком погашения июнь – июль 2011г. в сумме 63000тыс.руб.

Показатель строки 260 «Денежные средства» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2010 составил 8416 тыс. рублей, в том числе остаток на расчетных счетах в Филиале №5 ОАО КБ «Центр - инвест» - 8390 тыс. рублей, остаток в кассе – 26 тыс. рублей.

Показатель строки 470 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2010 составил 134641тыс. рублей. Нераспределенная прибыль отражена с учетом распределения прибыли общим собранием акционеров по результатам деятельности Общества за 2009 год по следующим направлениям: 1088 тыс. рублей - на фонд потребления. В связи с вступлением в силу Федерального закона от.12.2010г. №409-ФЗ п.5ст.42 в составе нераспределенной прибыли восстановлены неполученные дивиденды за 2003г., в сумме 78 тыс.руб.

Показатель строки 510 «Займы и кредиты» раздела «Долгосрочные обязательства» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2010 составил 221 000 тыс. рублей. В составе долгосрочной задолженности числится задолженность по инвестиционному кредитному договору Европейского банка реконструкции и развития сроком на 10 лет. Проценты, начисленные по указанному договору, со сроком погашения - март 2011 год в сумме 396 тыс. рублей включены в показатель строки 610 «Займы и кредиты» раздела «Краткосрочные обязательства» формы №1 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2010.

Обществом заключен договор ипотеки от 16.02.2009 между ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» (залогодатель) и ЕБРР (залогодержатель), о предоставлении залогодержателю обеспечения по кредитному соглашению от 24.10.2008. Договор ипотеки прошел государственную регистрацию в органах юстиции. Дата регистрации 19.03.2009.

На основании дополнительного соглашения к договору ипотеки от 11.02.2009г., подписанного 29.10.2010г. и зарегистрированного в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по РО 1.12.2010г., часть имущества выведена из договора ипотеки. Согласованная с залогодержателем стоимость заложенного имущества составляет 514608913 руб. и указана в строке 960 «Обеспечения обязательств и платежей выданные», балансовая стоимость передаваемого в залог имущества составляет 6583972руб.

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

Показатель строки 010 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2010 год составил 440554 тыс. рублей и на 99,36% состоит из выручки, полученной от реализации тепловой энергии потребителям.

Показатель строки 020 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ услуг» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2010 год составил 409811 тыс. рублей и на 99,4% состоит из расходов по выработке и передаче тепловой энергии.

Показатель строки 060 «Проценты к получению» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2010 год составил 4739 тыс. рублей. В составе прочих доходов учтены проценты, начисленные по депозитным вкладам и договорам РКО.

Показатель строки 070 «Проценты к уплате» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2010 год составил 13763 тыс. рублей. В составе прочих расходов учтены проценты, начисленные за пользование заемными средствами. В стоимость инвестиционных активов включены % за пользование заемными средствами в сумме 4012 тыс.руб.

Показатель строки 090 «Прочие доходы» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2010 год составил 3877 тыс. рублей, строки 100 «Прочие расходы» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2010 год составил 6091 тыс. рублей.

### Расшифровка прочих доходов и расходов за 2010г

тыс. руб.

	Прочие доходы	2009г.	2010г.
Реализация металлолома		170	544
Поступление металлолома		170	550
Реализация прочего имущества		72	87
Госпошлина полученная		322	279
Курсовые разницы		30	40



Чрезвычайные доходы: 09.02.2010г. - получено страховое возмещение после аварии а/машины от ООО «Росгосстрах» - 11,1 тыс. руб., 31.03.2010г. - получено страховое возмещение после аварии а/машины от Филиал ОАО СК "РОСТРА" - 200,3 тыс. руб., 11.08.2010г. - получено страховое возмещение после аварии а/машины от Филиал ОАО СК "РОСТРА" - 34,9 тыс. руб.	33	246
Реализация ОС	464	1823
Штрафы, пени полученные	159	304
Возмещение затрат за обучение	25	4
Списание Кт задолженности	3344	-
Материалы от списания ОС	61	-
Доходы прошлых лет	2	-
<b>ИТОГО</b>	<b>4852</b>	<b>3877</b>
<b>Прочие расходы</b>		
Расходы по ликвидации ОС	74	111
Госпошлина для подачи исковых заявлений в суд	367	368
Расходы по выбытию прочего имущества	72	86
Расходы по металлолому	170	544
Услуги банка	1010	1141
Услуги по ведению реестра акционеров	35	33
Расходы, связанные с кредитом ЕБРР	2969	1937
Реализация ОС (остаточная стоимость)	253	323
Чрезвычайные расходы (ремонт автотранспорта после аварии)	34	41
Курсовые разницы	11	7
НДС со списанной Кт задолженности	510	-
Расходы, не принимаемые к налогообложению, всего	556	1500
в том числе:		
представительские расходы	-	750
ценные подарки ко Дню Энергетика	-	315
расходы прошлых периодов (ООО «Ростовоблгаз»)	16	296
взносы в НПП Российское теплоснабжение	48	96
невозмещенное НДС	-	43
налоги доначисленные по акту проверки ИФНС	448	-
услуги банка по изготовлению пластиковых карт	44	-
<b>ИТОГО</b>	<b>6061</b>	<b>6091</b>

Условный расход по налогу на прибыль за 2010 год составил 3961 тыс. рублей.

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

Показатель строки 200 «Постоянные налоговые обязательства» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2010 год составил 212 тыс. рублей. Постоянные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода, возникли по расходам, не учитываемым в целях налогообложения.

### Расчет оценки чистых активов ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго»

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	110	-	-
2. Основные средства	120	177899	276463



3.	Незавершенное строительство	130	113697	61287
4.	Доходные вложения в материальные ценности	135	-	
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	140+250	32020	63020
6.	Прочие внеоборотные активы	150	5140	9695
7.	Запасы	210	11241	10735
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	343	71
9.	Дебиторская задолженность	230+240	126190	132862
10.	Денежные средства	260	61403	8416
11.	Прочие оборотные активы	270	-	-
<b>12.</b>	<b>Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</b>		527933	562549
<b>II. Пассивы</b>				
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	221000	221000
14.	Прочие долгосрочные обязательства	520	3886	4983
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	576	396
16.	Кредиторская задолженность	620	30843	49921
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
18.	Резервы предстоящих расходов	650	-	-
19.	Прочие краткосрочные обязательства <5>	660	-	-
<b>20.</b>	<b>Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</b>		256305	276300
<b>21.</b>	<b>Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b>		271628	286249

### Аналитические показатели финансового состояния и деловой активности Общества по состоянию на 31.12.2010

№ п/п	Наименование показателя	Коэффициент
1	2	3
Показатели ликвидности и текущей платежеспособности		
1	Коэффициент покрытия (текущей ликвидности)	4,27
2	Коэффициент критической ликвидности	4,06
3	Коэффициент абсолютной ликвидности	1,42
4	Коэффициент обеспеченности запасов и затрат собственными источниками	14,83
5	Коэффициент платежеспособности	1,23
Показатели финансовой устойчивости		
6	Собственные оборотные средства	160180
7	Коэффициент автономии собственных средств	0,51
8	Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	0,773
9	Коэффициент имущества производственного назначения	0,61
10	Коэффициент роста собственного капитала	1,054
Показатели технического состояния основных средств		
11	Коэффициент годности	0,7
12	Коэффициент обновления основных средств	0,33
13	Коэффициент выбытия основных средств	0,007

14	Коэффициент износа	0,3
15	Доля основных средств в активах	0,49
Показатели деловой активности		
16	Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности (кол-во оборотов)	3,401
17	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях	107,32
18	Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности (кол-во оборотов)	12,85
19	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях	28,4
20	Оборачиваемость чистых активов	1,579
21	Период оборота запасов и затрат в днях	7,43
22	Оборачиваемость запасов количество оборотов	49,15

### Аналитические показатели эффективности деятельности Общества по состоянию на 31.12.2010

Показатели рентабельности		
1	Рентабельность продаж	0,07
2	Общая рентабельность производства	0,08
3	Рентабельность чистых активов	0,071
4	Рентабельность собственного капитала	0,056

### Условные факты хозяйственной деятельности

Решением ИФНС по г. Таганрогу РО № 12-13/122 от 26.11.2010г. начато проведение выездной налоговой проверки по всем налогам за период 2007-2009гг. Решением № 12-13/243 от 13.12.2010г. проведение выездной налоговой проверки приостановлено. На момент подписания годовой отчетности за 2010г. проведение проверки не возобновилось. По нашему мнению указанная проверка не приведет к возникновению существенных корректировок в бухгалтерском и налоговом учете.

### События после отчетной даты

На основании Решения Городской Думы № 223 от 30.09.2010г. и Постановления Администрации г. Таганрога №5239 от 24.11.2010г., ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» передает в муниципальную собственность нежилые подвальные помещения (бывшие помещения котельных) в количестве 25 штук, балансовой стоимостью 214,17руб. Документы сданы на регистрацию в Управление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по РО 11.12.2010г. В связи с тем, что часть помещений находятся в домах-памятниках истории г. Таганрога, срок регистрации продлевается до 28.02.2011г.



## Связанные стороны

ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго» является единственным участником двух компаний:

- ООО «Управляющая компания «Зодчий»- зарегистрировано 18.10.2005 (уставный капитал 10 тыс. рублей), член саморегулируемой организации НП организации энергетического обследования, свидетельство №24/49-1 от 19.11.2010г.
- ООО «Теплострой»- зарегистрировано 11.02.2005 (уставный капитал 10 тыс. рублей), член саморегулируемой организации НП «Объединение проектировщиков Южного округа», свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №ОПЮО 000815 от 23.11.2010г.; член саморегулируемой организации НП «Объединение строителей Южного округа», свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №ОСЮО 006658 от 7.12.2010г.

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

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

Объем строительно-монтажных работ и поставки оборудования, выполненный дочерними компаниями, составил 10,3 % от стоимости строительно-монтажных работ и поставленного оборудования, выполненных Обществу поставщикам и подрядчиками. На конец отчетного периода кредиторская задолженность Общества перед дочерними компаниями составляет 0,02 % кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками и является текущей.

Общество не оказывало дочерним компаниям услуги. На конец отчетного периода дебиторская задолженность дочерних компаний отсутствует.

В 2008 году Обществом получен процентный займ ЕБРР на сумму 221 000 тыс. руб. На 31.12.2010 кредиторская задолженность перед ЕБРР составила 221000тыс. руб. без учета текущих процентов.

За 2010 год размер краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу, составил 12349,3 тыс. рублей, включая начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

Генеральный директор  
ОАО ТЭПТС «Теплоэнерго»

Дворянинов Г.В.

Главный бухгалтер

Чередниченко Т.Ю.

7 февраля 2011г.