

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ЯРОСЛАВСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»**

УТВЕРЖДЕН годовым Общим собранием
акционеров ОАО «ЯСК» 04 июня 2013 года
Протокол № 1 (16) от 05 июня 2013 года

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров ОАО «ЯСК»
Протокол № 24 от 24 апреля 2013 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ЗА 2012 ГОД

**Заместитель генерального директора
ООО ГК «ТНС энерго» -
управляющий директор ОАО «ЯСК»
Доверенность №1-5133 от 03.09.2012г.**

С.Н. Зарва

Главный бухгалтер

Е.В. Шумихина

Содержание

Обращение к акционерам	5
Раздел 1. Положение общества в отрасли	7
Раздел 2. Основная деятельность Общества	15
Раздел 3. Основные финансовые показатели	23
Раздел 4. Ценные бумаги и акционерный капитал	29
Раздел 5. Корпоративное управление в Обществе	32
Раздел 6. Сведения о сделках, совершенных Обществом в отчетном году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.....	46
Раздел 7. Кадровая и социальная политика	52
Раздел 8. Отчет Совета директоров по приоритетным направлениям деятельности Общества в 2012 году. Перспективы развития Общества	58
Приложение 1. Заключение аудитора	65
Приложение 2. Бухгалтерский баланс.....	67
Приложение 3. Отчет о финансовых результатах	69
Приложение 4. Заключение ревизионной комиссии	70
Приложение 5. Информация об объёме энергоресурсов, использованных для собственных нужд в 2012 году	73
Приложение 6. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения ФКЦБ.....	74

Обращение к акционерам

Уважаемые акционеры!

Представляем вашему вниманию отчет о работе ОАО «Ярославская сбытовая компания» в 2012 году. В первую очередь хочется отметить, что в прошедшем году Общество укрепило лидирующие позиции на электроэнергетическом рынке региона. Сегодня большинство предприятий, организаций и жителей Ярославской области являются потребителями ОАО «ЯСК». Компания, как крупнейший поставщик электроэнергии в регионе, выполняющая важную социальную функцию, уже глубоко интегрирована в экономику региона. Безусловно, уровень этой интеграции предполагает высокую степень ответственности Общества перед потребителями, акционерами и сотрудниками. Именно поэтому предприятие продолжает уделять большое внимание развитию финансового, делового и кадрового потенциалов, повышению клиентоориентированности и информационной открытости.

В 2012 году Совет директоров Общества вел деятельность, направленную на улучшение и оптимизацию бизнес-процессов, касающихся важнейших вопросов развития компании. На протяжении отчетного периода на 26 заседаниях Советом директоров был рассмотрен 131 вопрос по приоритетным направлениям деятельности предприятия, главными из которых являются надежное обеспечение электроэнергией потребителей Ярославской области и совершенствование стандартов качества обслуживания.

Благодаря четкой организации систем корпоративного управления, бизнес - планирования, бюджетирования, ОАО «ЯСК» достигло по итогам 2012 финансового года положительных результатов в своей деятельности. Обществом получена чистая прибыль в размере 245 млн. рублей, выручка компании за отчетный год составила 14,7 млрд. руб. (с НДС). Позитивной тенденцией минувшего года стало увеличение энергопотребления: рост полезного отпуска электрической энергии потребителям ОАО «Ярославская сбытовая компания» составил 3,8 % по сравнению с предыдущим годом.

В течение 6 лет Общество является гарантирующим поставщиком электроэнергии на территории области, стабильно подтверждая этот статус выполнением всех установленных законодательством РФ финансовых показателей.

Анализируя итоги истекшего года, нельзя не отметить значительные перемены, произошедшие за этот период в законодательной базе энергетической отрасли. К важным событиям, оказавшим влияние на работу всех энергокомпаний комплекса, можно отнести вступление в силу двух постановлений Правительства РФ: № 442, определяющего новые правила функционирования розничных рынков электроэнергии и мощности, и постановления № 354, о предоставлении коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов. Значимым нововведением стал и перенос даты изменения тарифов на электроэнергию с начала года на июль месяц. Несмотря на непростой период организации деятельности в соответствии с законодательством, можно с уверенностью сказать, что компании удалось выстроить работу, отвечающую новым требованиям при соблюдении интересов клиентов и акционеров.

Ориентируясь на постоянное улучшение форм взаимодействия с потребителями, компания расширяет спектр дополнительных услуг. Для жителей Ярославля и Рыбинска функционируют два Звонковых центра. В 2012 году, в дополнение к имеющимся сервисам, на официальном сайте компании открыт «Личный кабинет» - раздел, предоставляющий клиентам – физическим лицам мобильный доступ к лицевым счетам с возможностью оплатить электроэнергию онлайн. Для удобства почасового планирования потребляемой электроэнергии клиентам - юридическим лицам предоставлена возможность пользоваться услугами Технологического сайта. В 2012 году открыт новый офис Первомайского участка во вновь построенном здании, расположенном в самом центре поселка Пречистое, соответствующий стандартам качества обслуживания клиентов.

В целом итоги отчетного года подтверждают правильность выбранной стратегии, эффективность управления Обществом. Во многом это заслуга персонала компании, состоящего из высококвалифицированных и ответственных специалистов.

Приоритетными задачами Общества на следующий год остаются расширение клиентской базы, эффективное финансовое управление, улучшение качества предоставляемых услуг.

Мы благодарим менеджмент и коллектив компании, акционеров, Совет директоров, партнеров за стратегическое сотрудничество. Признательны всем, кто работал с нами в 2012 году и надеемся на продолжение эффективного взаимодействия для дальнейшего развития компании в интересах акционеров и потребителей. Можно с уверенностью сказать, что сейчас у Общества есть все необходимые предпосылки для дальнейшего устойчивого роста, преодоления трудностей и достижения поставленных целей.

***Заместитель председателя Совета директоров
Д.А. Аржанов***

***Управляющий директор
С.Н. Зарва***

Раздел 1. Положение общества в отрасли



1.1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Ярославская сбытовая компания» создано путем реорганизации в форме выделения из ОАО «Ярэнерго» 11 января 2005 года. Компания является правопреемником филиала «Ярэнерго» Энергосбыт и уже более 75 лет осуществляет энергосбытовую деятельность в Ярославском регионе.

Приоритетными задачами предприятия с момента образования и до сегодняшних дней являются: надежное энергоснабжение потребителей Ярославской области, содействие социально - экономическому развитию края, а также обеспечение финансовой эффективности деятельности в интересах акционеров и клиентов Общества. Для достижения указанных целей ОАО «Ярославская сбытовая компания» осуществляет следующие виды деятельности:

- покупка электроэнергии (мощности) на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии (мощности) на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности), в том числе гражданам.

В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 31 августа 2006 года № 530 «Об утверждении Правил функционирования розничных рынков энергии в переходный период реформирования электроэнергетики» 1 сентября 2006 года ОАО «ЯСК» получило статус гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Ярославской области.

Область входит в Центральный федеральный округ России, её территория составляет 36,4 тыс. кв. км. В ее составе -100 муниципальных образований, в их числе 3 городских округа и 17 муниципальных районов, 11 городских и 69 сельских поселений. Административный центр – город Ярославль, основанный в 1010 году князем Ярославом Мудрым.

Ярославская область – высокоурбанизированный и староосвоенный регион. Уровень социально-экономического развития - выше среднероссийского. В соответствии с экспертными оценками, опубликованными в журнале «Эксперт» в 2012 году, Ярославская область занимает 32 место среди субъектов РФ по производственному потенциалу и 25 место по институциональному потенциалу (развитости рыночных институтов). В декабре 2012 года Национальное рейтинговое агентство "Эксперт РА" в рамках "Рейтинга инвестиционной привлекательности российских регионов: 2011-2012 годы" присвоило Ярославской области 16 место из 83 возможных по уровню интегрального инвестиционного риска. Общий инвестиционный рейтинг региона – 3В1: пониженный потенциал - умеренный риск.

В процессе хозяйственной деятельности ОАО «Ярославская сбытовая компания» подвержена влиянию общих изменений в политической и экономической ситуации в стране и регионе. При этом, общественно-политическая ситуация в Ярославской области в 2012 году характеризовалась как более спокойная и благополучная, чем по стране в целом. Риск ухудшения результатов деятельности Общества из-за нестабильности политической ситуации оценивается как минимальный, а страновые и региональные риски не оказывают существенного негативного влияния на производственно - экономические показатели ОАО «ЯСК». Минимальными для деятельности Общества являются и риски, связанные с введением чрезвычайного положения, проведением забастовок и пикетов.

На сегодняшний день Ярославская область обладает рядом очевидных преимуществ по сравнению с другими регионами. Это - высокий промышленный потенциал, выгодное географическое положение, благоприятный инвестиционный климат. В регионе отмечается увеличение числа крупных инвестиционных проектов, повышение объемов производства действующих промышленных предприятий, прогнозируется дальнейший рост жилищного, промышленного и другого строительства. Все это требует усиления собственных энергетических мощностей региона, качественного развития инженерной и социальной инфраструктуры.

Являясь крупнейшим поставщиком электроэнергии на территории Ярославской области, ОАО «Ярославская сбытовая компания» обслуживает более 70 % всех потребителей региона. Сегодня можно с уверенностью сказать, что у компании, имеющей репутацию надежного и стабильного партнера, есть все предпосылки для дальнейшего динамичного развития бизнеса в регионе своего присутствия.

В целях выстраивания конструктивного диалога со всеми участниками бизнес-процессов и оптимальной адаптации компании в постоянно меняющейся правовой и экономической среде государства, ОАО «ЯСК» является членом нескольких Некоммерческих партнерств. С 2008 года компания состоит в Некоммерческом партнерстве «Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью» («Совет рынка»). В ноябре 2010 года Общество вступило в Некоммерческое партнерство гарантирующих поставщиков и Энергосбытовых компаний (НП ГП и ЭСК). Также ОАО «ЯСК» - член Некоммерческого партнерства «Экономический совет Ярославской области» (объединение работодателей Ярославской области).

За последние годы ОАО «Ярославская сбытовая компания» за эффективную деятельность на энергосбытовом рынке неоднократно было отмечено на федеральном и региональном уровне. В 2009 году предприятие включено в Федеральный реестр добросовестных поставщиков. В 2011 году ОАО «ЯСК» признано лучшим предприятием топливно-энергетического комплекса Ярославской области в рамках проведения федерального этапа 14-го конкурса «100 лучших товаров России», а в 2012 году становится победителем конкурса «Лучшие предприятия Ярославской области» в номинации «За высокую финансовую эффективность».

1.2. Организационная структура Общества

В 2012 году компания обслуживала свыше 14,5 тысяч юридических и 670 тысячи физических лиц - потребителей электроэнергии на территории всей Ярославской области. Для улучшения качества работы с потребителями на предприятии создана развитая сервисная сеть.

В состав ОАО «ЯСК» входят четыре отделения (Ярославское, Ростовское, Рыбинское, Ярославское городское) и 18 участков, расположенных в каждом районе области.

Ярославское отделение включает в себя Даниловский, Любимский, Некрасовский, Первомайский, Тутаевский и Ярославский участки.

В состав Ростовского отделения входят Борисоглебский, Гаврилов-Ямский, Переславский, Ростовский и Угличский участки.

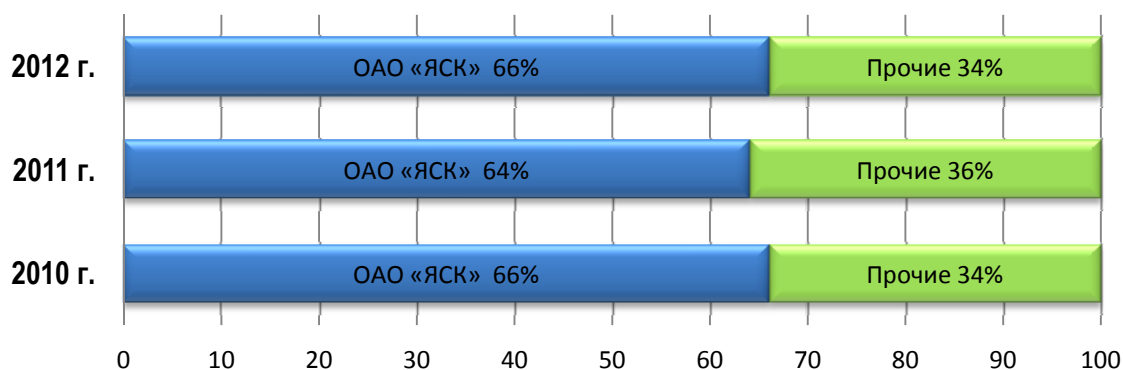
Рыбинское отделение охватывает Большесельский, Брейтовский, Мышкинский, Некоузский, Пошехонский, Рыбинский и Рыбинский городской участки.

Для расчетов с крупными промышленными предприятиями в составе управления создан отдел по работе с потребителями. Более 350 тысяч абонентов физических лиц сосредоточены в 2 крупнейших городах – Ярославль и Рыбинск. Для работы с населением города Ярославль в структуре ОАО «ЯСК» существуют Ярославское городское отделение, которое имеет офисы по обслуживанию бытовых потребителей в четырех районах г. Ярославля, в Рыбинске - Рыбинский городской участок, располагающий двумя офисами.

1.3. Конкурентное окружение и факторы риска

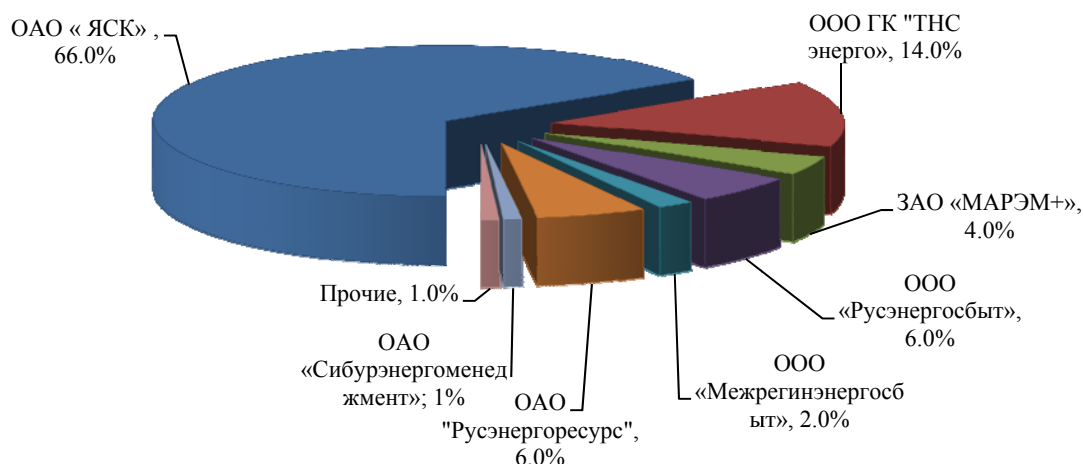
Рынок сбыта электроэнергии является конкурентным. ОАО «Ярославская сбытовая компания» занимает доминирующее положение на энергосбытовом рынке в Ярославской области и имеет статус Гарантирующего поставщика.

**Доля ОАО "ЯСК" на рынке продаж электроэнергии
Ярославской области в 2010 - 2012 годах**



В 2012 году доля Общества на региональном рынке увеличилась на 2% по сравнению с 2011 годом и составляет 66 %. Это связано с ростом потребления электроэнергии ряда крупных потребителей и с возвратом потребителя ОАО "Пивоваренная компания Балтика"—"Балтика-Ярославль" с оптового рынка. Оставшуюся долю занимают сбытовые компании, поставляющие электроэнергию крупным потребителям, а также потребители, которые самостоятельно вышли на оптовый рынок. Кроме ОАО «Ярославская сбытовая компания», статус гарантирующего поставщика в Ярославской области имеет ООО «Русэнергосбыт».

Доли потребления энергоснабжающих компаний по Ярославской области в 2012 году



В 2012 году на территории Ярославской области действовали пять конкурирующих независимых сбытовых компаний, которые поставляли электроэнергию крупным промышленным предприятиям:

- ООО «Русэнергосбыт»;
- ООО «Русэнергоресурс»;
- ЗАО «МАРЭМ +»;
- ООО «Межрегионэнергосбыт»;
- ОАО «Сибурэнергомеджмент».

ОАО «Ярославская сбытовая компания» играет значительную роль в социально-экономическом развитии региона, являясь основным поставщиком электрической энергии (мощности) для населения, потребителей, финансирование которых осуществляется из всех уровней бюджета и предприятий малого и среднего бизнеса.

Отраслевые риски

В своей деятельности ОАО «Ярославская сбытовая компания», как участник рынка, сталкивается с определенными рисками. К отраслевым рискам можно отнести несколько факторов.

- **Риск ухудшения финансового положения компании, связанный с изменением законодательной базы в сфере энергетики.**

Основной риск связан с ростом дебиторской задолженности потребителей за приобретаемую электроэнергию. Постановление Правительства РФ №442, вступившее в силу с 4 мая 2012 года регламентирует расчёт текущих платежей за потребленную электроэнергию по объёмам и ценам предыдущего периода, а так же увеличивает период в течение которого невозможно применение санкций по введению ограничения энергоснабжения потребителя за несвоевременную оплату, что приводит к росту дебиторской задолженности за потребленную электроэнергию.

- **Риск, связанный с возможностью ухода крупных потребителей электрической энергии и мощности на оптовый рынок.**

Риск ухода крупных потребителей существует и возможен в двух направлениях. Первое – это развитие конкуренции на энергосбытовом рынке, появление в регионе новых сбытовых компаний, предлагающих для потребителей более выгодные условия электроснабжения. Второе – это развитие собственной генерации. На сегодняшний день на территории Ярославской области уже существует три предприятия — ОАО НПО “Сатурн”, ОАО “Ярославский техуглерод” и ЗАО «Норский керамический завод», которые имеют собственные блок станции и возможно появление новых.

- **Риск, связанный с изменчивостью (волатильностью) цены на оптовом рынке электроэнергии и мощности.**

Формирование нерегулируемых цен на электроэнергию и мощность зависит от ситуации на оптовом рынке электроэнергии. Существенное увеличение цен на электроэнергию, приобретаемую на оптовом рынке, в связи с тем, что расчет текущих платежей проводится по ценам предыдущего периода, может привести к росту дебиторской задолженности.

Финансовые риски

- **Риски, связанные с несвоевременностью расчетов потребителей за поставленную электроэнергию.**

Основные финансовые риски связаны с увеличением кассовых разрывов вследствие несвоевременной оплаты электроэнергии (мощности) потребителями и жесткими условиями оплаты на оптовом рынке. За нарушение платежной дисциплины на оптовом рынке сбытовая компания может быть лишена статуса участника оптового рынка, что влечет за собой лишение статуса гарантирующего поставщика. Рост дебиторской задолженности пропорционально отражается на величине кредитного портфеля, что в свою очередь влечет увеличение расходов на обслуживание заемного капитала. Кроме того, данный процесс ведет к увеличению зависимости Общества от внешних источников финансирования и отражается на показателях ликвидности и финансовой устойчивости.

Для преодоления риска неплатежей и возникновения просроченной дебиторской задолженности проводится активная работа по усилению платежной дисциплины потребителей с помощью системы адресного воздействия на должников с использованием арсенала юридических и экономических мер воздействия на абонентов, вплоть до отключения неплательщиков.

- **Риск несоответствия утвержденных регулятором тарифов и ставок потребностям Компании.**

Гарантирующий поставщик, коим является ОАО «ЯСК», был и остается полностью регулируемой организацией, поэтому ошибки при тарифном регулировании, включение в состав сбытовой надбавки недостаточного количества средств для обеспечения сбытовой деятельности; получение убытков от операционной деятельности могут оказывать существенное влияние на финансовую устойчивость компании.

Способами управления данного риска являются: компенсация выпадающих доходов при регулировании на последующие периоды; максимальное соблюдение тарифных решений, заложенных регулируемыми органами в тарифы на электроэнергию.

▪ **Инфляционные риски.**

Ценообразование эмитента регулируется Региональной службой по тарифам. Влияние инфляции на деятельность эмитента учтено при формировании тарифов на очередной год, согласно прогнозируемому уровню инфляции. Основные инфляционные риски могут быть обусловлены:

- увеличением стоимости закупаемых товаров, работ, услуг, выше прогнозируемого уровня инфляции;
- снижением объема продаж, связанным со спадом промышленного производства;
- непрогнозируемым ростом процентных ставок по привлекаемым кредитам.

▪ **Валютные риски.**

Компания не является субъектом внешнеэкономической деятельности. Все контракты заключаются в валюте Российской Федерации. Изменение валютных курсов напрямую не влияет на деятельность эмитента.

▪ **Кредитные риски.**

Для ликвидации кассовых разрывов Общество привлекает краткосрочные кредиты. На сегодняшний день сумма открытых лимитов кредитования существенно превышает необходимую величину кредитного портфеля. Риск отказа банков в кредитовании эмитента, а так же риск увеличения процентных ставок по кредитам существует при условии изменения ситуации на рынке межбанковского кредитования вследствие усугубления кризисных явлений в стране и мире. Риск неисполнения обязательств по кредитным договорам маловероятен.

В целях минимизации финансовых рисков, оказывающих влияние на результаты деятельности ОАО «ЯСК», разработана и проводится комплексная программа мероприятий:

- разработка и проведение мероприятий по оптимизации затрат;
- создание резерва по сомнительным долгам и реструктуризация задолженности потребителей-должников.

Правовые риски

Правовые риски в деятельности ОАО «ЯСК» возникают в ситуации правовой неопределенности, которая свойственна режиму правового регулирования значительной части отношений в области электроэнергетики в условиях реформирования. Такая неопределенность может приводить к убыткам ОАО «ЯСК» в ситуации, когда Общество добросовестно заблуждается относительно применимости определенных правовых норм.

С целью минимизации данных рисков юридической службой Общества регулярно проводится мониторинг изменений в действующие нормативно-правовые акты, анализируются новые нормативно-правовые акты, а также сложившаяся судебная практика.

Общество не осуществляет экспорт товаров, работ, услуг, в связи с чем правовые риски, связанные с деятельностью Общества, описываются только для внутреннего рынка.

В рамках судебных процессов правовые риски Общества связаны с предъявлением к Обществу исков сетевой организацией о взыскании процентов за пользование чужими денежными средствами вследствие просрочки оплаты стоимости услуг по передаче электрической энергии (в Ярославской области действует «котловый метод» расчета и оплаты стоимости услуг по передаче электрической энергии). С целью минимизации данных рисков в компании проводится работа по усилению финансовой и платежной дисциплины.

Наибольшие правовые риски Общества в отчетном году были связаны с неопределенностью содержания положений правовых актов, регулирующих порядок расчетов за услуги по передаче электрической энергии, также имеется неопределенность с датой вступления в силу положений нормативных документов. Вследствие этого в судебном производстве находится ряд существенных исков о взыскании задолженности за оказание услуг по передаче электрической энергии в части взыскания стоимости заявленной и фактической мощности, стоимости превышений объема заявленной мощности, предъявленных сетевой компанией (ОАО «МРСК Центра» - филиал «Ярэнерго») в 2012 году.

Сохраняются риски, связанные с возмещением гражданам-потребителям ущерба, причиненного поставкой в жилые дома электрической энергии ненадлежащего качества. Данный риск минимизируется со стороны ОАО «ЯСК» предъявлением регрессных исков на всю сумму возмещенного гражданам ущерба сетевой организации, допустившей подачу электрической энергии ненадлежащего качества. Вероятность удовлетворения регрессных исков оценивается как высокая.

Актуальность сохраняют споры, связанные с привлечением Общества к административной ответственности вследствие установления антимонопольным органом фактов злоупотребления доминирующим положением. Несмотря на то, что Общество не привлекается к ответственности по делам, связанным с недопущением, ограничением или устранением конкуренции (т.е. не накладываются так называемые «оборотные» штрафы), значительное количество возбуждаемых дел, а также отсутствие в ФЗ «О защите конкуренции» четких признаков состава злоупотребления доминирующим положением (в правоприменительной практике данный состав трактуется крайне широко, имеются противоречия в толковании признаков данного состава по разным делам), влекут за собой существенные риски для Общества.

С целью минимизации рисков привлечения к административной ответственности регулярно проводится анализ судебной практики, по результатам которого эмитент планирует свою деятельность таким образом, чтобы минимизировать случаи привлечения к административной ответственности.

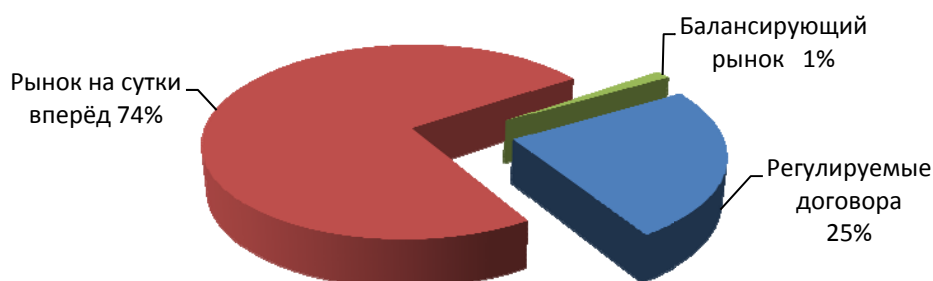
ОАО «Ярославская сбытовая компания» соблюдает налоговое законодательство, отслеживает и изучает текущие изменения, что, тем не менее, не устраняет риски расхождения с налоговыми органами по вопросам, допускающим двоякое толкование тех или иных правовых норм, и, как следствие, неблагоприятные последствия в виде привлечения к ответственности.

Раздел 2. Основная деятельность Общества

2.1. Результаты работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности

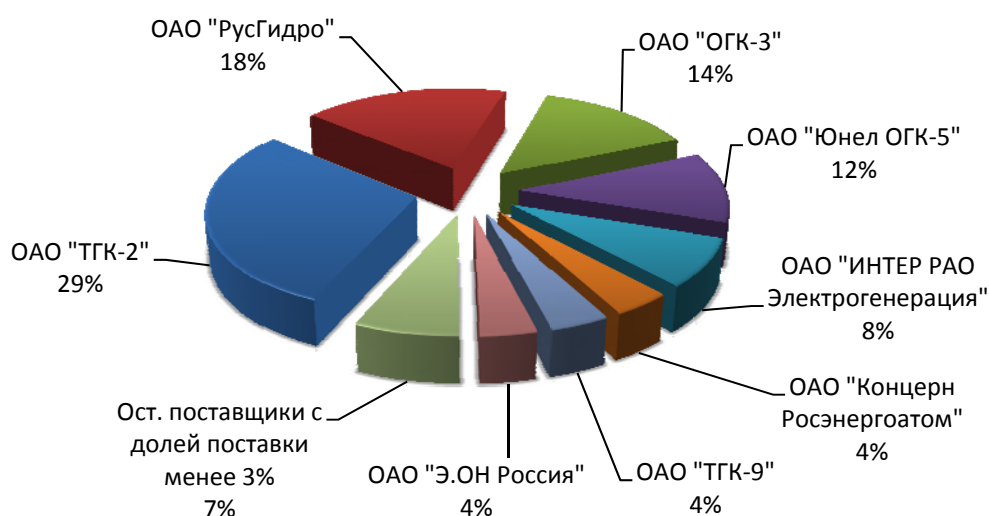
ОАО «Ярославская сбытовая компания» в 2012 году осуществляла покупку электроэнергии на оптовом рынке по следующим направлениям: рынок регулируемых договоров (РД), рынок на сутки вперед (РСВ) и балансирующий рынок (БР).

Структура покупки электроэнергии ОАО «ЯСК» в 2012 году



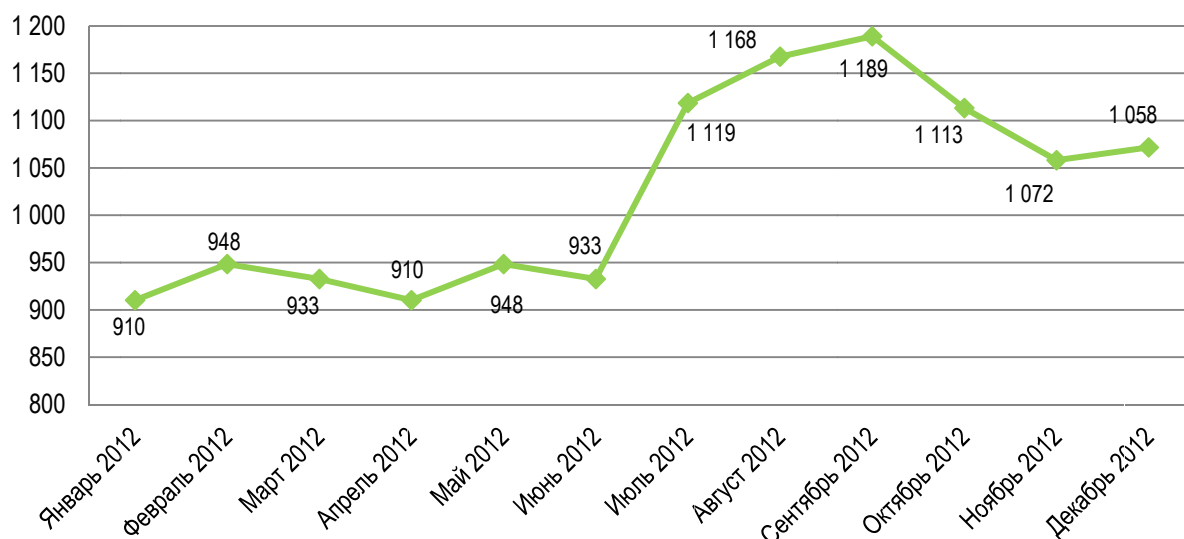
Всего в 2012 году по регулируемым договорам приобретено 1 246,3 млн.кВт*ч электрической энергии по регулируемой цене 719,14 руб./МВт*ч.

Структура поставщиков электроэнергии на рынке регулируемых договоров



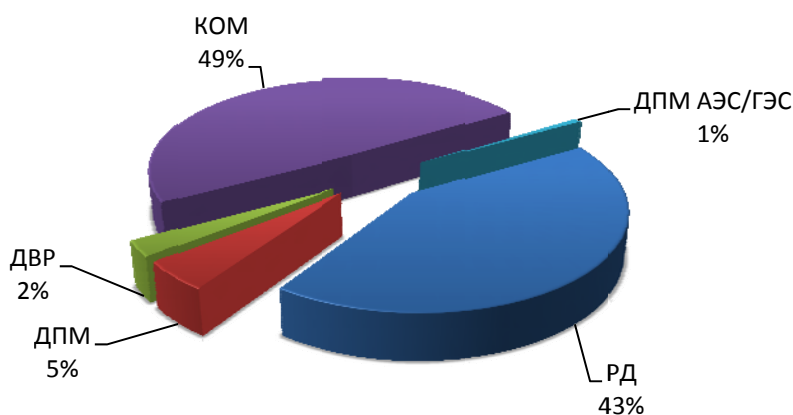
Объём покупки на рынке на сутки вперед по нерегулируемым ценам составил 3 769,54 млн.кВт*ч. по средневзвешенной цене 1 024,06 руб./МВт*ч, на балансирующем рынке куплено 65,86 млн. кВт*ч по средневзвешенной цене 1 171,89 руб./МВт*ч.

**Средневзвешенная цена покупки электрической энергии ОАО "ЯСК"
на рынке на сутки вперёд, руб./МВт*ч**



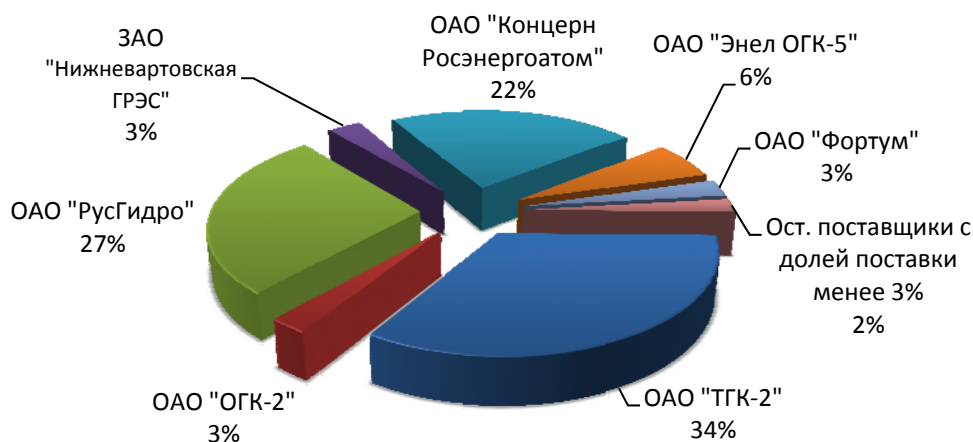
В 2012 году покупка мощности осуществлялась по следующим направлениям: по регулируемым договорам (РД), по договорам о предоставлении мощности (ДПМ), по договорам с атомными и гидроаккумулирующими станциями (ДПМ АЭС/ГЭС), по договору купли-продажи мощности производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме (ДВР) и по результатам конкурентного отбора мощности (КОМ).

Структура покупки мощности ОАО "ЯСК" в 2012 году, МВт



Основная доля покупки мощности осуществлялась через конкурентный отбор мощности (КОМ) - 49 % и по регулируемым договорам (РД) - 43%.

Структура поставщиков мощности по регулируемым договорам, %



Объёмы продаж электрической энергии ОАО "Ярославская сбытовая компания" на оптовом рынке в 2012 году составили:

- на рынке на сутки вперед - 0,322 млн.кВт*ч.;
- на балансирующем рынке - 50,568 млн.кВт*ч., по средневзвешенной цене 941,98 руб./МВт*ч.

2.2. Результаты работы на розничном рынке электроэнергии и мощности

Как гарантирующий поставщик ОАО «ЯСК» занимается на розничном рынке энергоснабжением потребителей всех отраслей промышленности, мелкого и среднего бизнеса, сельхозпроизводителей, социально-значимых потребителей, населения, приравненных к нему категорий потребителей и прочих. Помимо этого ОАО «ЯСК» на розничном рынке имеет договоры на компенсацию потерь в сетях ТСО.

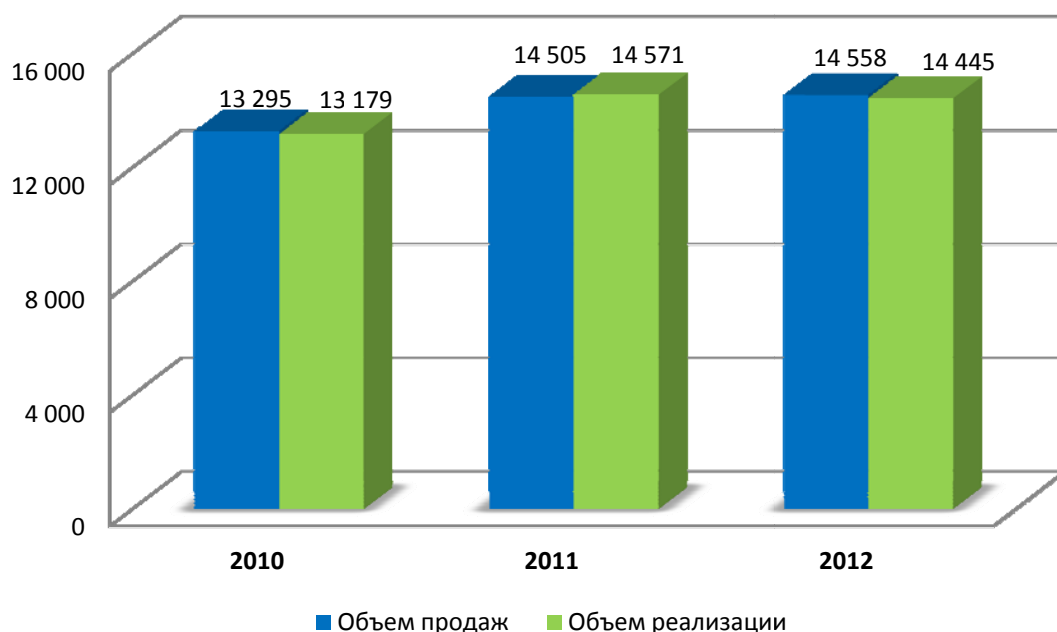
Динамика реализации и объема продаж электроэнергии, структура абонентской задолженности в 2012 году

Млн.руб. с НДС

	Дебиторская задолженность на начало периода	Объем продаж за период	Объем реализации за период	Реализация (%)	Списание, прибыли и убытки прошлых лет	Дебиторская задолженность на конец периода
2010 год						
Всего ОАО "ЯСК"	908	13 294	13 179	99,1	34	989
в т.ч. собственные потребители	749	11 502	11 411	99,2	14	826
компенсация потерь в сетях ТСО	159	1 791	1 768	98,7	20	162

	Дебиторская задолженность на начало периода	Объем продаж за период	Объем реализации за период	Реализация (%)	Списание, прибыли и убытки прошлых лет	Дебиторская задолженность на конец периода
2011 год						
Всего ОАО "ЯСК"	989	14 505	14 571	100,5	13	909
в т.ч. собственные потребители	826	12 774	12 753	99,8	10	837
компенсация потерь в сетях ТСО	162	1 731	1 819	105,1	2	72
2012 год						
Всего ОАО "ЯСК"	909	14 558	14 445	99,2	18	1 004
в т.ч. собственные потребители	837	12 751	12 664	99,3	16	908
компенсация потерь в сетях ТСО	72	1 808	1 781	98,5	2	96

Динамика объема продаж и реализации электроэнергии за 2010-2012 гг., млн. руб. с НДС



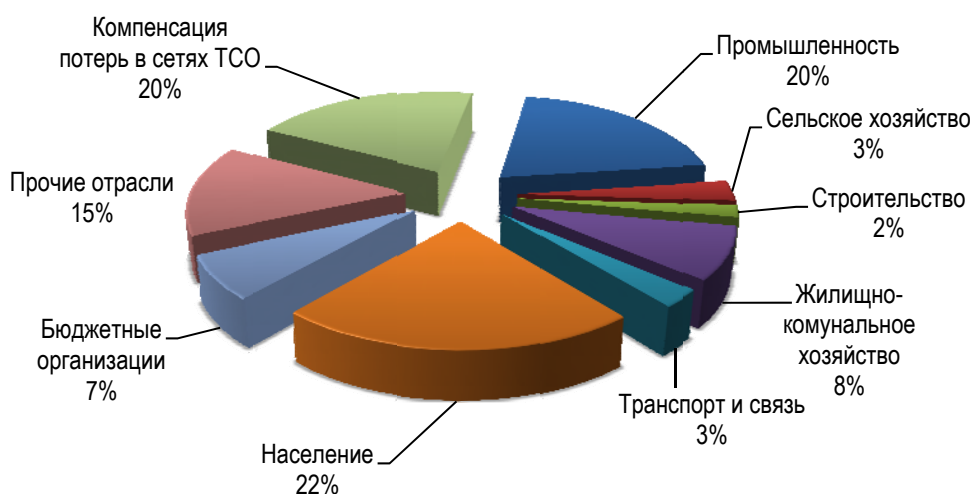
Наблюдается ежегодное увеличение товарной продукции. Это связано с ростом электропотребления и ростом тарифов. За 2012 год объем продаж электрической энергии составил 14 558 млн. руб., фактическая реализация составила 14 445 млн. руб. или 99,2 % от стоимости отпущенной электроэнергии.

Структура полезного отпуска электроэнергии по группам потребителей

№ п/п	Группы потребителей	2011 год		2012 год	
		тыс. кВт час	%	тыс. кВт час	%
1	Компенсация потерь в сетях ТСО	977 752	20	990 723	20
2	Промышленность	1 055 033	22	999 249	20
3	Сельское хозяйство	157 183	3	161 045	3
4	Транспорт и связь	147 091	3	133 828	3
5	Строительство	86 618	2	95 681	2
6	ЖКХ	410 761	9	409 573	8
7	Население	1 059 803	22	1 112 792	22
8	Бюджетные организации	342 581	7	342 026	7
9	Прочие отрасли	543 192	12	718 781	15
	Всего	4 780 014	100	4 963 698	100

За 2012 год полезный отпуск на розничном рынке электроэнергии вырос на 3,8 % по сравнению с предыдущим годом. Структура полезного отпуска электрической энергии в 2012 году существенно не изменилась по сравнению с 2011 годом. Изменения произошли по двум группам: промышленность и прочие отрасли. Это связано с появлением в 2012 году нового крупного потребителя ООО «Новое энергетическое партнерство».

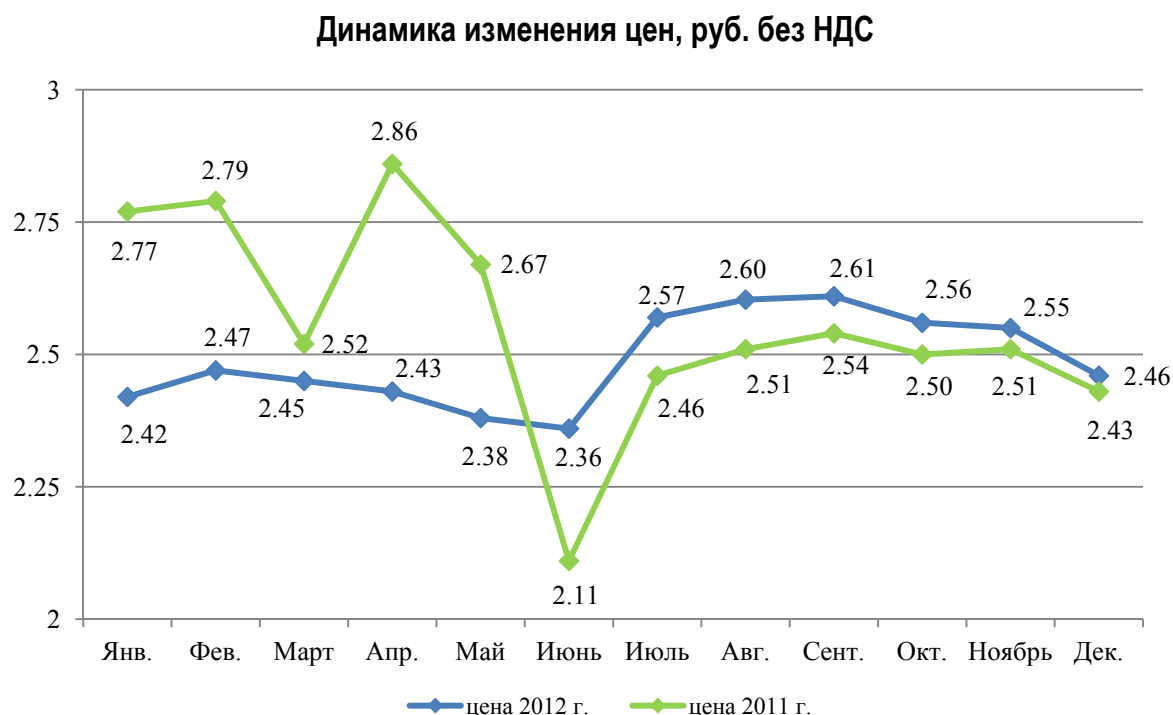
Структура полезного отпуска электроэнергии в 2012 году, кВт/ч



Динамика изменения тарифов

Для группы «население» и приравненных к нему потребителей поставка электрической энергии по-прежнему осуществляется по регулируемым тарифам, установленным Департаментом энергетики и регулирования тарифов Ярославской области. Постановлением Правительства РФ № 442 от 4 мая 2012 г. утверждены Основные положения функционирования розничных рынков электрической энергии.

Нерегулируемые цены для прочих потребителей определялись в рамках предельных уровней нерегулируемых цен, дифференцируемых по шести ценовым категориям. Расчет предельных уровней нерегулируемых цен для каждой ценовой категории определен в Правилах определения и применения гарантирующими поставщиками нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. № 1179. (в ред. Постановления Правительства РФ от 04.05.2012 N 442).

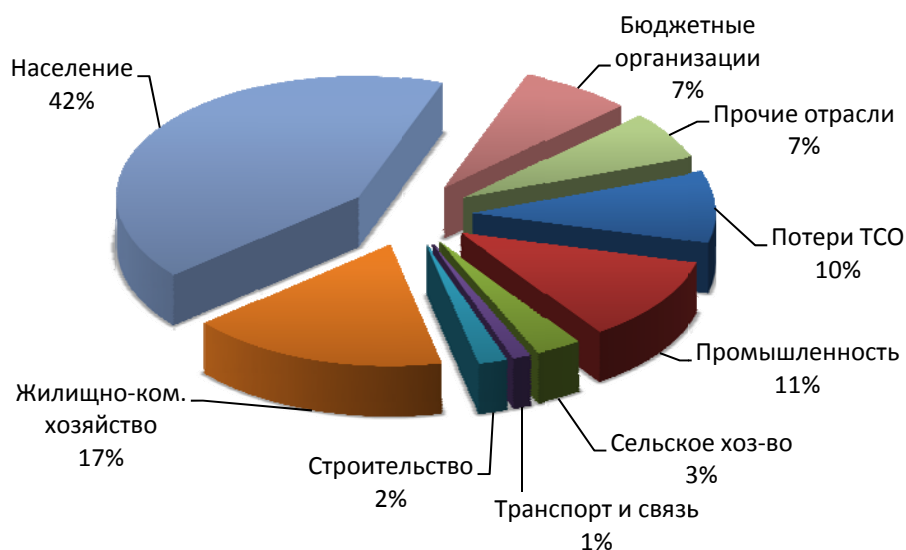


В соответствии с законодательством изменение регулируемых тарифов осуществляется с июля, соответственно, в первом полугодии 2012 года тарифы оставались на уровне декабря 2011 года. Рост тарифа во втором полугодии 2012 года составил в среднем 9%.

Структура дебиторской задолженности по группам потребителей

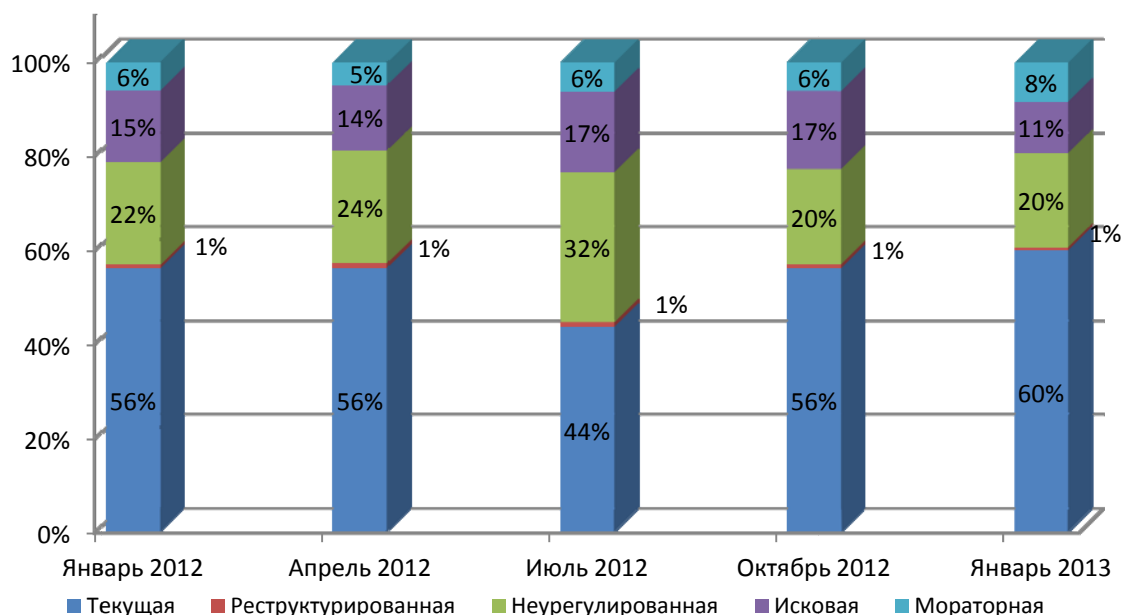
Дебиторская задолженность за потреблённую электроэнергию по компании на 01.01.2013г. составила 1 004 млн. руб. (с НДС). В целом по компании с начала года произошло увеличение дебиторской задолженности на 95 млн. руб., что ниже планового прироста дебиторской задолженности на 42 млн.руб. В 2012 году прирост дебиторской задолженности за электроэнергию по потерям в сетях ТСО составил 24 млн. руб., а по собственным потребителям 71 млн. рублей. В то же время произошло снижение дебиторской задолженности по отрасли ЖКХ на 46 млн. руб. По остальным отраслям промышленности произошло увеличение дебиторской задолженности, что обусловлено изменением законодательства в части расчетов текущих платежей. В соответствии с ними расчет авансовых платежей за текущее потребление осуществляется по объёмам и тарифам предыдущего периода, кроме этого увеличился период, в течение которого невозможно введение санкций к потребителям за несвоевременную оплату.

Дебиторская задолженность по отраслям на 01.01.2013 года



По группе «население» также произошел рост дебиторской задолженности на 58 млн. руб. в связи со вступлением в силу Постановления Правительства РФ от 6 апреля 2011 г № 354, согласно которому гражданам, не передавшим показания индивидуальных приборов учета, выставляются счета по среднемесячному начислению. Для работы с задолженностью населения и недопущению образования просроченной задолженности в структуре компании создан отдел по работе с дебиторской задолженностью населения. За время его существования с рядом физических лиц подписаны графики погашения задолженности на общую сумму 6,6 млн. руб. В отношении неплательщиков ведется и претензионно-исковая работа.

Структура дебиторской задолженности за потреблённую электроэнергию потребителей ОАО «ЯСК» в 2012 году



В течение 2012 года резких изменений в структуре дебиторской задолженности за отпущенную электроэнергию на розничном рынке (в том числе для компенсации потерь) не происходило. Уменьшилась доля неурегулированной дебиторской задолженности на 2%, что говорит об улучшении платежной дисциплины потребителей и о работе по урегулированию спорных вопросов профильных структурных подразделений компании. Увеличение доли текущей дебиторской задолженности на 4 % обусловлено сезонным ростом полезного отпуска в декабре. Доля исковой задолженности уменьшилась на 5 % в связи с началом процедуры банкротства предприятия ОАО «Водоканал» г. Переславль-Залеский и переводом задолженности в группу «мораторная».

Наиболее проблемные потребители–неплательщики в 2012 году, имеющие дебиторскую задолженность по состоянию на 01.01.2013 года с периодом задолженности от трёх и более месяцев:

- МУП «ЖКХ» Переславского муниципального района — дебиторская задолженность 36 млн. рублей;
- ОАО «Водоканал» г. Переславль-Залеский - дебиторская задолженность 35 млн. рублей;
- МУП «Водоканал» г. Тутаев — дебиторская задолженность 8,8 млн. рублей;
- МУ «Ярославльобщепит» — дебиторская задолженность 8 млн. рублей.

Раздел 3. Основные финансовые показатели

В целях формирования мнения о результатах финансово-хозяйственной деятельности ОАО «ЯСК» в 2012 году и составления прогноза развития Компании на последующие периоды, необходимо рассмотреть и оценить изменения, произошедшие в структуре активов и пассивов баланса, провести комплексный анализ финансового результата и дать оценку изменениям таких показателей, как ликвидность, рентабельность и финансовая устойчивость.

3.1. Финансово-экономические показатели

ОАО «ЯСК» по итогам работы отчетного года обеспечило выполнение и соответствие фактических значений основных показателей хозяйственной и финансовой деятельности плановым значениям, установленным в бизнес-плане на 2012 год и утвержденных Советом директоров Общества.

млн. руб.

Наименование показателя	За 2010 год	За 2011 год	За 2012 год
Выручка от реализации продукции	13 884,0	15 170,3	12 486,9
Себестоимость покупной электроэнергии	9 217,5	9 970,1	7 181,3
Валовая прибыль	4 666,5	5 200,2	5 305,6
Коммерческие расходы	3 771,4	4 753,5	4 585,1
Прибыль от продаж	895,1	446,7	720,5
Чистая прибыль	442,0	250,9	245,1
Рентабельность продаж	6,45%	2,94%	5,77%
EBITDA*	653,8	389,2	413,0

*EBITDA – Прибыль до уплаты налогов, процентов и амортизации.

По данным бухгалтерской отчетности ОАО «ЯСК» в 2012 году величина чистой прибыли составила 245,1 млн. руб., в 2011 году – 250,9 млн. руб. В 2012 году прибыль от продаж составила 720,5 млн. руб., в 2011 году ее значение находилось на уровне 446,7 млн. руб., т.е. рост составил 273,8 млн. руб. или 61,3%.

Выручка от реализации электроэнергии, которая является основным источником доходов компании, в 2012 году по сравнению с 2011 годом уменьшилась на 2 683,4 млн. руб. (17,7%) за счёт снижения объемов продаж на оптовом рынке электроэнергии.

Себестоимость продукции за 2012 год составила 7 181,3 тыс. руб., за 2011 год – 9 970,1 тыс. руб. Такое изменение величины себестоимости обусловлено уменьшением объемов покупки электроэнергии на оптовом рынке, объем приобретаемой электроэнергии снизился на 31,6%. Удорожание среднего тарифа покупки электроэнергии (мощности) составило 3,8% в 2012 году по сравнению с 2011 годом.

Коммерческие расходы в 2012 году снизились по сравнению с 2011 годом на 168,4 млн. руб. В структуре коммерческих расходов доля услуг по передаче электроэнергии в 2012 году составила 73,0%, в 2011 году - 82,8%.

В 2013 году Общество планирует сохранить положительную динамику доходности бизнеса. Для обеспечения финансовой устойчивости проводится работа по эффективному управлению затратами, поддержанию клиентской базы и укреплению платежной дисциплины потребителей.

3.2. Анализ результатов деятельности и финансового положения компании (в том числе анализ структуры и динамики чистых активов)

Валюта баланса на конец 2012 года составила 2 572 389 тыс. руб. По сравнению с балансом на 31.12.2011 г. общая сумма имущества Общества и источников его формирования уменьшилась на 231 708 тыс. руб. (8,3%), за счет уменьшения денежных средств и денежных эквивалентов, направленных на погашение заемных средств и кредиторской задолженности.

На 31.12.2012г. баланс Общества характеризуется следующими показателями:

- доля оборотных активов – 79,96% валюты баланса, в том числе:
 - дебиторская задолженность – 39,86% валюты баланса,
 - финансовые вложения – 26,98% валюты баланса.
- объем заемных средств – 28,40% валюты баланса.

тыс.руб.

Наименование строк баланса	№№ строк баланса	На 31.12.2012
Внеоборотные активы	1100	515 604
Оборотные активы	1200	2 056 785
БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)	1600	2 572 389
Капитал и резервы	1300	453 952
Долгосрочные обязательства	1400	814
Краткосрочные обязательства	1500	2 117 623
БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	2 572 389

Финансовое состояние Общества за три отчетных периода характеризуется следующими показателями:

Состояние имущества:

Показатели	2010 год	2011 год	2012 год
Стоимость имущества, тыс. руб.	2 331 668	2 804 097	2 572 389
Доля основных средств, %	19,35	16,04	16,95
Доля внеоборотных активов, %	21,61	18,38	20,04
Доля оборотных активов, %	78,39	81,62	79,96

Ликвидность:

Показатели	2010 год	2011 год	2012 год
Текущая ликвидность	1,13	1,03	0,97
Срочная ликвидность	1,02	0,95	0,86
Абсолютная ликвидность	0,42	0,52	0,38

Показатели ликвидности характеризуют финансовую стабильность организации и способность погашать свою задолженность.

Динамика показателей рентабельности за последние три года представлена в следующей таблице:

Рентабельность:

Показатели	2010 год	2011 год	2012 год
Рентабельность продукции, %	4,79	2,52	3,41
Рентабельность продаж, %	6,45	2,94	5,77
Рентабельность активов, %	17,67	8,95	9,53
Рентабельность собственного капитала, %	62,97	43,96	54,00

Для отчетного периода характерна положительная динамика показателей рентабельности, что свидетельствует об эффективной финансовой политике Общества.

Показатель рентабельности продукции показывает отношение чистой прибыли к полной себестоимости.

Показатель рентабельности продаж отражает изменения в соотношении прибыли от продаж к выручке от реализации товаров (услуг). Основное влияние на показатель отчетного года оказала величина прибыли от продаж, которая составила 720 534 тыс. руб., а по результатам 2011 года – 446 663 тыс. руб.

Рентабельность активов по итогам 2012 года выросла на 6,5% по сравнению с предыдущим периодом.

В соответствии с величиной полученной чистой прибыли сформирован показатель рентабельности собственного капитала. Рентабельность собственного капитала показывает, сколько чистой прибыли приходится на 1 рубль собственных средств. По итогам 2012 года на 1 руб. собственных средств приходится 54 коп. чистой прибыли.

Расчет оценки стоимости чистых активов Общества осуществлен в соответствии с Порядком, утвержденным приказами Министерства финансов России №10н от 29.01.2003 и Федеральной Комиссией по рынку ценных бумаг № 03-6/пз.

тыс. рублей

Наименование строк баланса	№№ строк баланса	На 31.12.2011	Доля в валюте баланса 2011 год, %	На 31.12.2012	Доля в валюте баланса 2012 год, %	Отклонение (+;-) 2012 год от 2011 года
АКТИВЫ						
Нематериальные активы	1110	-	-	-	-	-
Основные средства	1150	449 809	16,04	435 994	16,95	+0,91

Наименование строк баланса	№№ строк баланса	На 31.12.2011	Доля в валюте баланса 2011 год, %	На 31.12.2012	Доля в валюте баланса 2012 год, %	Отклоне- ние (+;-) 2012 год от 2011 года
Долгосрочные финансовые вложения	1170	20 000	0,71	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	45 461	1,62	79 478	3,09	+1,47
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	132	0,01	+0,01
Запасы	1210	4 606	0,16	785	0,03	-0,13
НДС по приобретенным ценностям	1220	162 762	5,80	224 889	8,74	+2,94
Дебиторская задолженность	1230	957 967	34,16	1 025 472	39,86	+5,70
Финансовые вложения	1240	640 000	22,82	694 064	26,98	+4,16
Денежные средства	1250	523 492	18,67	111 575	4,34	-14,33
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-	-	-
Итого активы, принимаемые к расчету		2 804 097		2 572 389		
ПАССИВЫ						
Заемные средства	1410, 1510	930 538	41,67	730 432	34,48	-7,19
Отложенные налоговые обязательства	1420	998	0,04	814	0,04	-
Кредиторская задолженность	1520	1 211 110	54,23	1 165 004	54,99	+0,76
Оценочные обязательства	1540	90 711	4,06	222 187	10,49	+6,43
Прочие обязательства	1450, 1550	-	-	-	-	-
Итого пассивы, принимаемые к расчету		2 233 357		2 118 437		

тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2010	На 31.12.2011	На 31.12.2012
Уставный капитал	21 651	21 651	21 651
Переоценка внеоборотных активов	323 044	322 986	321 963
Резервный капитал	1 083	1 083	1 083
Нераспределенная прибыль	356 022	225 020	109 255
Стоимость чистых активов (капитал и резервы)	701 800	570 740	453 952

За 2012 год стоимость чистых активов уменьшилась с 570 740 тыс. рублей до 453 952 тыс. рублей, или в 1,3 раза. Это связано с увеличением суммы начисленных промежуточных дивидендов по итогам 1 квартала 2012 года, по

сравнению с 1 кварталом 2011 года, что повлекло за собой снижение суммы нераспределенной прибыли.

Показатели финансового состояния организации, как гарантирующего поставщика, по итогам 2012 года исчислены в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии», а за предыдущие периоды – в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 31.08.2006 № 530 «Об утверждении правил функционирования розничных рынков электрической энергии в переходный период реформирования электроэнергетики».

Динамика указанных показателей за три года:

Показатели	Норматив	2010 год	2011 год	2012 год
Оборачиваемость кредиторской задолженности	Не более 40 дней	15 дней	20 дней	30 дней
Коэффициент текущей ликвидности *	Не менее 0,8	1,13	1,03	-
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности	Не более 15 процентов	5,3 %	11,3%	0,3 %
Коэффициент финансовой независимости **	Не менее 0,15	0,30	0,20	-
Лимит долгового покрытия ***	$(B-H)/2 \geq K3K$	-	-	выполнен

* Коэффициент текущей ликвидности – с 2012 года не является показателем финансового состояния гарантирующего поставщика (Постановление Правительства РФ № 442 от 04.05.2012г.);

** Коэффициент финансовой независимости – с 2012 года не является показателем финансового состояния гарантирующего поставщика (Постановление Правительства РФ № 442 от 04.05.2012г.);

*** Лимит долгового покрытия – с 2012 года включен в показатели финансового состояния гарантирующего поставщика (Постановление Правительства РФ № 442 от 04.05.2012г.).

Финансовая устойчивость:

Показатели	2010 год	2011 год	2012 год
Соотношение заемных и собственных средств	2,32	3,91	4,67
Обеспеченность собственными оборотными средствами	0,11	0,02	- 0,03
Маневренность собственного капитала	0,28	0,10	- 0,14
Коэффициент автономии (финансовой независимости)	0,30	0,20	0,18

Отношение величины заемного капитала к собственному капиталу составило 4,67. Данный коэффициент вырос в отчетном периоде по сравнению с прошлым годом, рост составил 19%. Это свидетельствует о снижении собственного капитала (за счет уменьшения объема нераспределенной прибыли).

Значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами - отношение величины собственных оборотных средств к оборотным средствам - показывает какая часть собственного капитала используется для финансирования текущей деятельности, а какая часть капитализирована. Снижение коэффициента в 2012 году относительно данных прошлых периодов объясняется отклонением в меньшую сторону величины собственного капитала.

Коэффициент маневренности собственных оборотных средств показывает способность организации поддерживать уровень собственного оборотного капитала и пополнять оборотные средства в случае необходимости за счет собственных источников. По описанной выше причине значение коэффициента маневренности собственного капитала по итогам 2012 года снизилось по сравнению с предыдущими отчетными периодами.

Величина коэффициента финансовой независимости (автономии) – отношение величины собственного капитала к активам – составила 0,18. Снижение данного показателя относительно прошлых периодов обусловлено снижением величины собственных средств.

Итогом финансовой политики ОАО «ЯСК» является поддержание уровня ликвидности, платежеспособности и рентабельности на уровне, обеспечивающем стабильное развитие Общества и устойчивое положение на рынке.

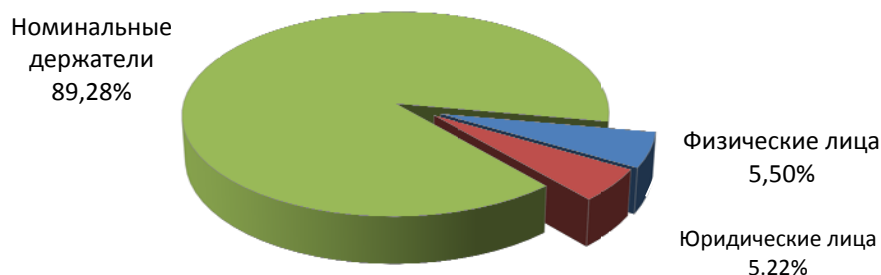
Раздел 4. Ценные бумаги и акционерный капитал

4.1. Структура акционерного капитала

Уставный капитал Общества составляет 21 650 904 рублей. Обществом размещены следующие категории акций одинаковой номинальной стоимостью 1,00 рубль каждая:

Тип акций	Количество (шт.)	Сумма (руб.)
Акции обыкновенные именные (АОИ)	17 143 584	17 143 584
Акции привилегированные именные типа А (АПИ)	4 507 320	4 507 320
Размер уставного капитала	21 650 904	21 650 904

Структура акционерного капитала по состоянию на 31.12.2012 г.



Распределение акций ОАО «ЯСК» по состоянию на 31.12.2012 г.

Тип зарегистр. лица	Количество зарегистр. лиц	Количество АОИ	% от УК	Количество АПИ	% от УК	Всего акций	% от УК
Физические лица	2 781	325 961	1,51	864 050	3,99	1 190 011	5,50
Юридические лица	13	1 100 571	5,08	30 708	0,14	1 131 279	5,22
Номинальные держатели	3	15 717 052	72,59	3 612 562	16,69	19 329 614	89,28
Всего	2797	17 143 584	79,18	4 507 320	20,82	21 650 904	100

4.2. Обращение ценных бумаг на фондовом рынке

Акции Общества были допущены к обращению на организованном рынке ценных бумаг в 2005 году на фондовых биржах ЗАО «ФБ ММВБ» и ОАО «ФБ РТС».

В связи с прекращением деятельности ОАО «ФБ РТС» в результате его реорганизации путем присоединения к ЗАО «ФБ ММВБ» решением Правления ОАО «ФБ РТС» от 12.12.2011г. ценные бумаги ОАО «ЯСК» исключены из обращения на данной бирже. После завершения процесса объединения бирж РТС и ММВБ дата начала торгов ценных бумаг ОАО «ЯСК» на ЗАО «ФБ ММВБ» - 08.12.2011г.

Торговый код акций обыкновенных в ЗАО «ФБ ММВБ» - **YRSB**.

Торговый код акций привилегированных в ЗАО «ФБ ММВБ» - **YRSBP**.

По состоянию на 31.12.2012г. капитализация ценных бумаг Общества по итогам торгов на фондовой бирже ММВБ составила 1 873 018 699 рублей, что в четыре раза превышает стоимость чистых активов Общества.

4.3. Отчет о выплате дивидендов

Дивидендный период – 2009 год

Тип акций	Размер дивиденда на одну акцию (руб.)	Начислено (руб.)	% от чистой прибыли	Выплачено (руб.)	% от начисл.
Обыкновенные	2,041939	35 006 148,46	79,18	34 950 334,19	99,84
Привилегированные	2,041939	9 203 672,97	20,82	9 067 449,04	98,52

Решение о выплате дивидендов по итогам 2009 года было принято на годовом общем собрании акционеров, которое состоялось 21.05.2010г. Срок выплаты дивидендов - до 19 июля 2010 года.

Дивидендный период – I квартал 2010 года

Тип акций	Размер дивиденда на одну акцию (руб.)	Начислено (руб.)	% от чистой прибыли	Выплачено (руб.)	% от начисл.
Обыкновенные	7,851866	134 609 119,59	30,46	134 394 496,73	99,84
Привилегированные	7,851866	35 390 872,18	8,00	34 867 050,67	98,52

Решение о выплате дивидендов по итогам 1 квартала 2010 года было принято на годовом общем собрании акционеров, которое состоялось 21.05.2010г. Срок выплаты дивидендов - до 19 июля 2010 года.

Дивидендный период – 2010 год

Тип акций	Размер дивиденда на одну акцию (руб.)	Начислено (руб.)	% от чистой прибыли	Выплачено (руб.)	% от начисл.
Обыкновенные	12,5618	215 354 270,89	48,73	214 332 954,60	99,53
Привилегированные	12,5618	56 620 052,58	12,81	54 613 292,57	96,46

Решение о выплате дивидендов по итогам 2010 года было принято на годовом общем собрании акционеров, которое состоялось 27.05.2011г. Срок выплаты дивидендов - до 26 июля 2011 года.

Дивидендный период – I квартал 2011 года

Тип акций	Размер дивиденда на одну акцию (руб.)	Начислено (руб.)	% от чистой прибыли	Выплачено (руб.)	% от начисл.
Обыкновенные	5,0806	87 099 690,48	34,71	86 686 620,88	99,53
Привилегированные	5,0806	22 899 889,78	9,13	22 088 259,01	96,46

Решение о выплате дивидендов по итогам 1 квартала 2011 года было принято на годовом общем собрании акционеров, которое состоялось 27.05.2011г. Срок выплаты дивидендов - до 26 июля 2011 года.

Дивидендный период – 2011 год

Тип акций	Размер дивиденда на одну акцию (руб.)	Начислено (руб.)	% от чистой прибыли	Выплачено (руб.)	% от начисл.
Обыкновенные	6,50848	111 578 679,65	44,47	110 581 477,91	99,11
Привилегированные	6,50848	29 335 802,41	11,69	27 216 868,88	92,78

Решение о выплате дивидендов по итогам 2011 года было принято на годовом общем собрании акционеров, которое состоялось 25.05.2012г. Срок выплаты дивидендов - до 24 июля 2012 года.

Дивидендный период – I квартал 2012 года

Тип акций	Размер дивиденда на одну акцию (руб.)	Начислено (руб.)	% от чистой прибыли	Выплачено (руб.)	% от начисл.
Обыкновенные	10,2074	174 991 414,00	58,23	173 427 492,39	99,11
Привилегированные	10,2074	46 008 018,36	15,31	42 684 845,94	92,78

Решение о выплате дивидендов по итогам 2011 года было принято на годовом общем собрании акционеров, которое состоялось 25.05.2012г. Срок выплаты дивидендов - до 24 июля 2012 года.

Причиной невыплаты Обществом объявленных дивидендов в полном объеме является отсутствие необходимой для выплаты информации в реестре о ряде акционеров (п. 5 ст. 44 ФЗ «Об акционерных обществах»).

Выплата дивидендов данной категории акционеров будет осуществляться по мере внесения и уточнения необходимых данных в реестре акционеров и установления прав акционеров на ценные бумаги.

Раздел 5. Корпоративное управление в Обществе

5.1. Принципы и механизмы корпоративного управления

Корпоративное управление в Обществе – это комплекс взаимоотношений между менеджментом, Советом директоров, акционерами и прочими заинтересованными участниками.

Корпоративное управление в ОАО «Ярославская сбытовая компания» обеспечивает разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Система корпоративного управления в Обществе базируется на следующих основополагающих принципах:

Справедливость

- Акционеры имеют реальную возможность участвовать в управлении акционерным обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества на общем собрании акционеров.
- Общество соблюдает права и законные интересы акционеров независимо от доли участия в уставном капитале Общества и гарантирует равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории).
- Не допускаются действия акционеров, осуществляемые исключительно с намерением причинить вред другим акционерам или Обществу, а также иные злоупотребления правами акционеров.

Подотчетность совета директоров и менеджмента

- Исполнительные органы Общества (Менеджмент) подотчетны Совету директоров, а Совет директоров – собранию акционеров.
- Компетенция органов управления разделена и регламентирована. Функции менеджмента ограничены вопросами оперативного управления компанией, а решение всех важных вопросов, выходящих за рамки текущего управления, отнесено к компетенции Совета директоров и общего собрания акционеров.
- С целью защиты прав и законных интересов акционеров контроль и оценка качества управления бизнесом реализуется органами управления и контроля с проведением ежегодного независимого аудита.

Ответственность

- Общество признает ответственность в части соблюдения прав и законных интересов всех заинтересованных лиц. Для обеспечения эффективной деятельности Общества органы управления учитывают интересы владельцев, инвесторов, менеджмента, третьих лиц, в том числе кредиторов, государства и муниципальных образований в регионе присутствия Общества.
- Органы управления Общества содействуют заинтересованности работников в эффективной работе.

Информационная открытость

- Общество обеспечивает свободный, своевременный и необременительный доступ к информации об Обществе всем заинтересованным лицам.
- Информационная политика Общества базируется на максимальной реализации прав акционеров и других заинтересованных лиц в получении полной и достоверной, оперативной и регулярной информации о существенных фактах деятельности Общества, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений.
- Обществом осуществляется контроль использования конфиденциальной и инсайдерской информации в соответствии с Положением об инсайдерской информации ОАО «Ярославская сбытовая компания».
- Общество раскрывает информацию о своей деятельности в соответствии с требованиями российского законодательства, используя следующие информационные ресурсы: лента новостей и персональная страница ОАО «ЯСК» на сайте информационного агентства ЗАО «Интерфакс» (www.e-disclosure.ru), интернет-сайт компании (www.yrsk.ru).

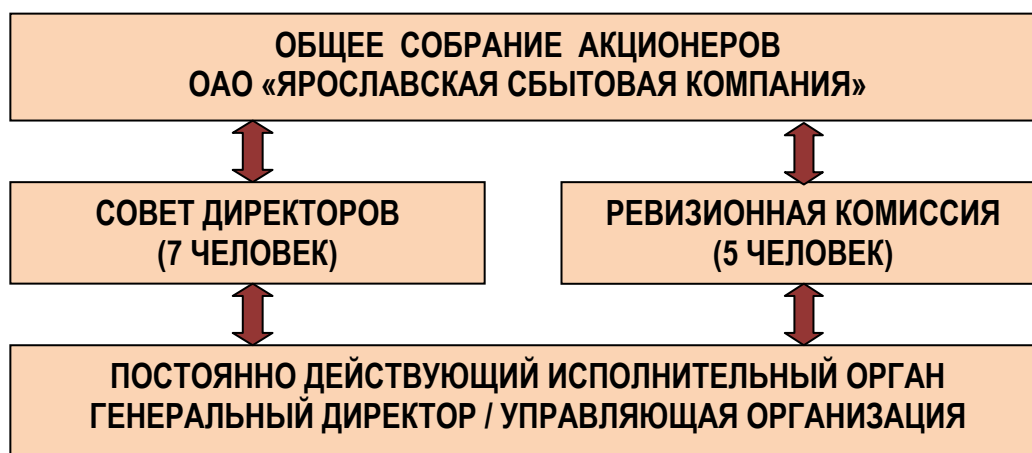
ОАО «Ярославская сбытовая компания» - публичная компания, зарегистрировавшая Проспект ценных бумаг, раскрывает следующую информацию и документы:

- Устав Общества;
- Протоколы общих собраний акционеров;
- Внутренние документы, регламентирующие деятельность органов управления и контроля Общества;
- Годовые отчеты акционерного общества;
- Годовую и промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность;
- Сведения об аффилированных лицах;
- Ежеквартальные отчеты эмитента эмиссионных ценных бумаг;
- Сообщения о существенных фактах деятельности Общества;
- Сообщения о дополнительных требованиях;
- Иную информацию, раскрываемую в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В процессе деятельности Общество стремится соответствовать самым высоким стандартам Российской практики корпоративного управления. Кодекс корпоративного поведения ОАО «ЯСК» не разрабатывался, однако в целом Общество соблюдает положения Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного для применения акционерными обществами на территории Российской Федерации Распоряжением ФКЦБ от 04.04.2002г. № 4321/р. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения, представлены в Приложении № 6.

5.2. Информация об органах управления и контроля

Состав органов управления и контроля Общества



Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров ОАО «ЯСК» является высшим органом управления Общества.

Общее собрание акционеров проводится в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и Положением о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ЯСК».

Проведение общего собрания акционеров предоставляет Обществу возможность информировать акционеров о своей деятельности, достижениях и планах, привлекать их к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества.

Вопросы компетенции общего собрания акционеров ОАО «ЯСК» определены статьей 9 Устава Общества.

В отчетном году было проведено два общих собрания акционеров.

Годовое общее собрание акционеров 25 мая 2012 года.

Протокол № 1(14) от 28 мая 2012 года.

Собранием приняты решения по следующим вопросам:

1. Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о прибылях и убытках Общества за 2011 финансовый год.
2. О распределении прибыли (в том числе о выплате дивидендов) Общества по результатам 2011 финансового года.
3. О выплате дивидендов по результатам 1 квартала 2012 финансового года.
4. Об избрании членов Совета директоров Общества.
5. Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.
6. Об утверждении аудитора Общества.
7. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

**Внеочередное общее собрание акционеров 30 июля 2012 года.
Протокол № 2(15) от 30 июля 2012 года.**

Собранием приняты решения по следующим вопросам:

1. О передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации.
2. Об одобрении заключения договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Ярославская сбытовая компания», являющегося сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность.

Совет директоров

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

Главными целями и задачами деятельности Совета директоров Общества являются:

- определение стратегии развития Общества, направленной на повышение его рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности, достижение максимальной прибыли и увеличение активов Общества;
- обеспечение реализации и защиты прав и законных акционеров Общества, а также содействие разрешению корпоративных конфликтов;
- обеспечение полноты, достоверности и объективности раскрытия информации об Обществе для акционеров и иных заинтересованных лиц;
- создание эффективных внутренних контрольных механизмов;
- регулярная оценка деятельности исполнительных органов Общества и работы менеджмента.

Для реализации указанных целей и задач Совет директоров обязан руководствоваться следующими принципами:

- принятие решений на основе достоверной информации о деятельности Общества;
- исключение ограничений прав акционеров на участие в управлении Обществом, получение дивидендов и информации об Обществе;
- достижение баланса интересов различных групп акционеров и принятие Советом директоров максимально объективных решений в интересах всех акционеров Общества.

В своей деятельности Совет директоров руководствуется Федеральным законом "Об акционерных обществах", иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества и Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ЯСК».

В отчетном году действовали два состава Совета директоров ОАО «ЯСК»:

**Состав Совета директоров,
избранный Годовым общим собранием акционеров 27 мая 2011 года**
сведения о членах Совета директоров указаны на момент выдвижения кандидатов

Рогоцкий Виктор Викторович <i>Председатель</i>	Год рождения: 1941 Гражданство: Российское Сведения об образовании: высшее, Московский энергетический институт Место работы/должность: Ярославская областная Дума, Председатель Акциями ОАО «ЯСК» не владеет
Аржанов Дмитрий Александрович <i>Заместитель председателя</i>	Год рождения: 1972 Гражданство: Российское Сведения об образовании: высшее, Нижегородский институт менеджмента и бизнеса Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С», Генеральный директор Акциями ОАО «ЯСК» не владеет
Авилова Светлана Михайловна	Год рождения: 1963 Гражданство: Российское Сведения об образовании: высшее, Московский институт народного хозяйства им. В.Г. Плеханова Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С», Первый заместитель Генерального директора Акциями ОАО «ЯСК» не владеет
Вахруков Дмитрий Сергеевич	Год рождения: 1983 Гражданство: Российское Сведения об образовании: высшее, ГОУ ВПО «Уральский государственный технический университет – УПИ» Место работы/должность: ОАО «Ярославская сбытовая компания», Первый заместитель генерального директора Акциями ОАО «ЯСК» не владеет
Ефимова Елена Николаевна	Год рождения: 1972 Гражданство: Российское Сведения об образовании: высшее, Красноярский государственный университет Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С», Руководитель корпоративно-юридической дирекции Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

Ситдиков
Василий Хусяинович

Год рождения: 1975
Гражданство: Российское
Сведения об образовании: высшее, Нижегородский
государственный университет им. Н.И.Лобачевского
Место работы/должность:
ОАО «Нижегородская сбытовая компания»,
Генеральный директор
Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

Щуров
Борис Владимирович

Год рождения: 1974
Гражданство: Российское
Сведения об образовании: высшее,
Нижегородский государственный университет
Место работы/должность: ООО «Донэнергосбыт»,
Генеральный директор
Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

Состав Совета директоров,
избранный годовым общим собранием акционеров 25 мая 2012 года
сведения о членах Совета директоров указаны на момент выдвижения кандидатов

Рогоцкий
Виктор Викторович
Председатель

Год рождения: 1941
Гражданство: Российское
Сведения об образовании: высшее,
Московский энергетический институт
Место работы/должность:
Ярославская областная Дума,
Председатель
Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

Аржанов
Дмитрий Александрович
*Заместитель
председателя*

Год рождения: 1972
Гражданство: Российское
Сведения об образовании: высшее,
Нижегородский институт менеджмента и бизнеса
Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С»,
Генеральный директор
Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

Авилова
Светлана Михайловна

Год рождения: 1963
Гражданство: Российское
Сведения об образовании: высшее, Московский
институт народного хозяйства им. В.Г. Плеханова
Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С»,
Первый заместитель Генерального директора
Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

**Вахруков
Дмитрий Сергеевич**

Год рождения: 1983
Гражданство: Российское
Сведения об образовании: высшее,
ГОУ ВПО «Уральский государственный технический
университет – УПИ»
Место работы/должность:
ОАО «Ярославская сбытовая компания»,
Первый заместитель генерального директора
Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

**Ефимова
Елена Николаевна**

Год рождения: 1972
Гражданство: Российское
Сведения об образовании: высшее,
Красноярский государственный университет
Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С»,
Руководитель корпоративно-юридической дирекции
Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

**Зарва
Сергей Николаевич**

Год рождения: 1963
Гражданство: Российское
Сведения об образовании: высшее, Ярославский
государственный университет им. П.Г. Демидова
Место работы/должность: ОАО «Ярославская сбытовая
компания»,
Генеральный директор
Владеет акциями ОАО «ЯСК»:
доля участия в уставном капитале – 0,0015%,
доля принадлежащих обыкновенных акций – 0,0019%.

**Щуров
Борис Владимирович**

Год рождения: 1974
Гражданство: Российское
Сведения об образовании: высшее,
Нижегородский государственный университет
Место работы/должность:
ООО «Транснефтьсервис С»,
Первый заместитель генерального директора
Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

В течение отчетного года сделки с акциями ОАО «ЯСК» членами Совета директоров не совершались.

Выплата вознаграждений членам Совета директоров

В отчетном году выплаты членам Совета директоров Общества осуществлялись в соответствии с Положением «О выплате членам Совета директоров ОАО «ЯСК» вознаграждений и компенсаций», утвержденным общим собранием акционеров (Протокол ГОСА №1(11) от 25.05.2010г.). Положение предусматривает следующие критерии вознаграждения членам Совета директоров:

- вознаграждение за участие в заседании Совета директоров;
- дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, утвержденной общим собранием акционеров Общества;
- дополнительное вознаграждение в случае увеличения размера рыночной капитализации Общества за период работы Совета директоров (период с момента избрания члена Совета директоров до момента избрания нового состава Совета директоров Общества);
- компенсация фактически понесенных расходов, связанных с участием в заседании Совета директоров Общества (проезд, проживание, питание и т.д.).

Единоличный исполнительный орган Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

Полномочия Генерального директора определены статьей 19. Устава Общества. К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества без доверенности действует от имени Общества с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества.

В соответствии с пунктом 19.4. Устава ОАО «ЯСК» полномочия единоличного исполнительного органа Общества по решению Общего собрания акционеров могут быть переданы по договору управляющей организации или управляющему.

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

Договор с управляющей организацией (управляющим) от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества.

В отчетном году функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляли:

Зарва Сергей Николаевич (1963 г.р.)

Генеральный директор ОАО «ЯСК» с 29.04.2011г. по 01.08.2012г.

Гражданство: Российское

Образование: Высшее. Ярославский государственный университет им. П.Г.Демидова

Владеет акциями ОАО «ЯСК»:

Доля участия в уставном капитале ОАО «ЯСК» - 0,0015%,

Доля принадлежащих обыкновенных акций ОАО «ЯСК» - 0,0019%.

В течение 2012 года сделок с акциями Общества не совершал.

Выплата вознаграждений и компенсаций Генеральному директору производилась на основании трудового договора с Генеральным директором, а также Положения о материальном стимулировании Генерального директора ОАО «Ярославская сбытовая компания».

Общество с ограниченной ответственностью Группа компаний "ТНС энерго"

С 02.08.2012г. осуществляет функции единоличного исполнительного органа Открытого акционерного общества «Ярославская сбытовая компания»

Основание передачи полномочий:

- Решение Внеочередного собрания акционеров ОАО «ЯСК» от 30 июля 2012 года (Протокол ВОСА №2(15) от 30.07.2012г.).
- Договор № 12/08 от 01 августа 2012г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества "Ярославская сбытовая компания".

Сокращенное фирменное наименование: ООО ГК "ТНС энерго"

Место нахождения: 127051, г. Москва, Большой Сухаревский переулок, д.19, стр. 2

ИНН: 7709331020

ОГРН: 1027739473398

Телефон: (495) 950-8515

Факс: (495) 950-8515

Единоличный исполнительный орган управляющей организации:

Аржанов Дмитрий Александрович (1972 г.р.)

Генеральный директор ООО ГК "ТНС энерго" – член Совета директоров ОАО «ЯСК».

Гражданство: Российское

Образование: Высшее. Нижегородский институт менеджмента и бизнеса.

Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

В течение 2012 года ООО ГК «ТНС энерго» были совершены следующие сделки с акциями Общества:

Дата сделки	Содержание сделки, совершенной с акциями общества	Категория (тип) являвшихся предметом сделки	Количество акций, являвшихся предметом сделки (шт.)
29.08.2012г.	Покупка	Акции обыкновенные именные	14 489 563
14.09.2012г.	Покупка	Акции обыкновенные именные	100

По состоянию на 31.12.2012г. доля участия ООО ГК "ТНС энерго" в уставном капитале ОАО «Ярославская сбытовая компания» составляет – 76,56%, доля принадлежащих обыкновенных акций – 84,52%.

Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) управляющей организации определены договором № 12/08 от 01 августа 2012г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Открытого акционерного общества "Ярославская сбытовая компания" с дополнительными соглашениями.

За оказание услуг по управлению (осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа Общества) управляющей организации выплачивается вознаграждение, складывающееся из следующих составляющих:

- постоянная составляющая вознаграждения - базовое вознаграждение за оказание услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа 60 000 000 рублей в год (без НДС);

- переменная составляющая вознаграждения за оказание услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа в части совершения юридических и иных действий по купле-продаже электрической энергии и мощности на оптовом и розничном рынке электрической энергии и мощности, а также за успешное управление.

Сумма вознаграждения членов органов управления Общества в 2012 году составила 103 378 тысяч рублей.

Ревизионная комиссия

В соответствии с требованиями Устава Общества для осуществления контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью Общим собранием акционеров Общества избрана Ревизионная комиссия в количестве пяти человек на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

- Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений исполнительного аппарата Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества.
- Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества.
- При осуществлении своей деятельности Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Общества и руководителей структурных подразделений исполнительного аппарата Общества.
- В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о Ревизионной комиссии ОАО «ЯСК» и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

Главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

- Осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- Обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;
- Осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

**Состав Ревизионной комиссии,
избранный Годовым общим собранием акционеров 25 мая 2012 года**
Сведения о членах Ревизионной комиссии указаны на момент выдвижения кандидатов.

Авров Роман Владимирович	Год рождения: 1977 Гражданство: Российское Сведения об образовании: высшее, Саратовский государственный социально-экономический университет. Кандидат экономических наук Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С», Руководитель финансовой дирекции Акциями ОАО «ЯСК» не владеет
Бураченко Андрей Артурович	Год рождения: 1963 Гражданство: Российское Сведения об образовании: высшее, Московский физико-технический институт Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С», Начальник отдела бизнес-планирования и финансового контроля ревизионной дирекции Акциями ОАО «ЯСК» не владеет
Литвиненко Кирилл Валентинович	Год рождения: 1984 Гражданство: Российское Сведения об образовании: высшее, Ярославский государственный университет им. П.Г.Демидова Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С», Главный специалист корпоративно-юридической дирекции Акциями ОАО «ЯСК» не владеет
Рычкова Ольга Владимировна	Год рождения: 1983 Гражданство: Российское Сведения об образовании: высшее, Государственный институт управления Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С», Заместитель руководителя дирекции методологического сопровождения ДЗО Акциями ОАО «ЯСК» не владеет
Шишкин Андрей Иванович председатель	Год рождения: 1972 Гражданство: Российское Сведения об образовании: высшее, Всероссийский заочный финансово-экономический институт Место работы/должность: ООО «Транснефтьсервис С», Начальник контрольно-ревизионного отдела ревизионной дирекции Акциями ОАО «ЯСК» не владеет

В 2012 году Ревизионной комиссией были проведены проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества:

- по итогам работы за 2011 года;
- по итогам работы за 9 месяцев 2012 года.

Выплата вознаграждений членам Ревизионной комиссии

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества производится на основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Ярославская сбытовая компания» вознаграждений и компенсаций, утвержденного внеочередным Общим собранием акционеров ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Протокол ВОСА №2(12) от 03.11.2010г.).

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

Члену Ревизионной комиссии Общества компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Ревизионной комиссии Общества и проведении проверки, по действующим на момент проведения заседания или проверки нормам возмещения командировочных расходов.

5.3. Календарь корпоративных событий 2012 года

26 января 2012г.	Российская федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом продала принадлежащий ей пакет акций ОАО «Ярославская сбытовая компания».
25 мая 2012г.	Состоялось годовое общее собрание акционеров ОАО «Ярославская сбытовая компания».
30 июля 2012г.	Состоялось внеочередное общее собрание акционеров ОАО «Ярославская сбытовая компания».
02 августа 2012г.	Полномочия Единоличного исполнительного органа ОАО «Ярославская сбытовая компания» переданы управляющей организации ООО «Транснефтьсервис С» (с 09.08.2012г. - Общество с ограниченной ответственностью Группа компаний «ТНС энерго») по решению внеочередного общего собрания акционеров (протокол №2(15) от 30.07.2012г.).
24 июля 2012г.	Выплачены объявленные дивиденды по итогам 2011 года и I квартала 2012 года по решению годового общего собрания акционеров ОАО «Ярославская сбытовая компания».
29 августа 2012г.	Появление лица, контролирующего эмитента, в связи с возникновением права распоряжаться более 50 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции ОАО «ЯСК» - Общество с ограниченной ответственностью Группа компаний «ТНС энерго».
06 ноября 2012г.	Поступление в Общество обязательного предложения Общества с ограниченной ответственностью Группа компаний «ТНС энерго» о приобретении эмиссионных ценных бумаг ОАО «ЯСК», предусмотренного статьей 84.2. Федерального закона «Об акционерных обществах».

5.4. Информация о регистраторе

Решением Совета директоров (Протокол №9 от 26 ноября 2010г.) регистратором Общества утверждено Закрытое акционерное общество "Компьютершер Регистратор". В соответствии с договором ЗАО "Компьютершер Регистратор" осуществляет ведение реестра владельцев именных ценных бумаг ОАО «ЯСК» с 14 января 2011 года.

Место нахождения: 121108, г. Москва, ул. Ивана Франко, д.8.

Почтовый адрес: 121108, г. Москва, ул. Ивана Франко, д.8, Бизнес-центр «Kutuzoff Tower».

Телефон: (495) 926-81-60; Факс: (495) 926-81-78.

Адрес в сети Интернет: www.nrcreg.ru.

Адрес электронной почты: info@nrcreg.ru.

Лицензионная деятельность: Лицензия ФСФСР на осуществление деятельности по ведению реестров владельцев именных ценных бумаг № 10-000-1-00252 от 06 сентября 2002 года без ограничения срока действия.

Закрытое акционерное общество «Компьютершер Регистратор» (до августа 2010 года – Национальная регистрационная компания) - один из крупнейших регистраторов РФ, является частью международной Группы компаний Computershare.

С 2000 г. ЗАО «Компьютершер Регистратор» имеет статус уполномоченного регистратора Минимущества России (ФАУФИ/ФАУГИ). Подобный статус позволяет Компании вести реестры акционерных обществ, акции которых закреплены в федеральной собственности.

На территории России ЗАО «Компьютершер Регистратор» имеет 16 филиалов и развитую сеть трансфер-агентов. В частности, в Ярославле работает представитель регистратора – ОАО «Регистратор НИКойл», находящегося по адресу: г. Ярославль, ул. Победы, д.28-а, офис 42 (4 этаж).

5.5. Информация об аудиторе

Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности Общества общее собрание акционеров ежегодно утверждает аудитора Общества.

25 мая 2012 года аудитором Общества утвержден (протокол ГОСА № 1(14) от 28 мая 2012 года) **ООО «Центральный Аудиторский Дом» (ООО «ЦАД»)**.

ОГРН 1087746800074, ИНН 7702678181, КПП 770201001.

Свидетельство о регистрации серии 77 №010474197 от 02.07.2008г. Лицензия на осуществление аудиторской деятельности №Е009621 от 30.03.2009г.

ООО «Центральный Аудиторский Дом» основано в 2008 году. Основу организации составляют сотрудники, имеющие квалификационный аттестат аудитора на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита. С 2010 года является членом саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская Ассоциация Содружество».

ООО «ЦАД» проведена независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой отчетности ОАО «ЯСК» за 2009-2012 годы.

Раздел 6. Сведения о сделках, совершенных Обществом в отчетном году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

1. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Договор займа № б/н от 02.03.2012г. с Дополнительным соглашением №1 от 10.04.2012г. ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Займодавец) передает ООО «Транснефтьсервис С» (Заемщик) в собственность денежные средства в сумме 180 000 000 рублей, а (Заемщик) обязуется возвратить (Займодавцу) сумму займа и уплатить проценты.

Процентная ставка: 8,5 процентов годовых.

Срок действия договора: до 25 декабря 2012 года.

Заинтересованные лица:

ООО «Транснефтьсервис С» - владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК»;

Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Авилова Светлана Михайловна – член совета директоров ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Годовое общее собрание акционеров (Протокол ГОСА № 1(14) от 28.05.2012г.).

2. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Агентский договор от 30.03.2012г. ООО «Транснефтьсервис С» (Агент), действуя в качестве коммерческого представителя, обязуется за вознаграждение совершать от имени и за счёт ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Принципал) юридические и иные действия, связанные с осуществлением покупки необходимого для потребителей Принципала объёма электрической энергии и мощности на оптовом рынке электрической энергии (мощности) в группе точек поставки Принципала и у поставщиков на розничном рынке электрической энергии (мощности).

Срок исполнения обязательств по договору: 31 декабря 2012 года.

Заинтересованные лица:

ООО «Транснефтьсервис С» - владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК»;

Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Авилова Светлана Михайловна – член совета директоров ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Годовое общее собрание акционеров (Протокол ГОСА № 1(14) от 28.05.2012г.).

3. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Договор аренды № ЯФ/1-12 от 02.04.2012г. с Дополнительным соглашением № 1 от 02.08.2012г. ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Арендодатель) передает, а ООО «Транснефтьсервис С» (Арендатор) принимает во временное владение и пользование за обусловленную договором плату нежилые помещения и имущество для использования под офисы, расположенные по адресу: г. Ярославль, проспект Ленина, д.216.

Общая сумма арендных платежей составляет 134 423,71 руб. в месяц (в том числе НДС 18% - 20 505,31 руб.).

Срок действия договора: по 31 марта 2013 года.

Заинтересованные лица:

ООО «Транснефтьсервис С» - владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК»;

Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Авилова Светлана Михайловна – член совета директоров ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Совет директоров (Протокол заседания Совета директоров № 9 от 25.09.2012г.).

4. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Договор аренды № ЯФ/2-12 от 02.04.2012г. с Дополнительным соглашением № 1 от 02.08.2012 г. ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Арендодатель) передает, а ООО «Транснефтьсервис С» (Арендатор) принимает во временное владение и пользование за обусловленную договором плату оборудование. Арендатор ежемесячно уплачивает Арендодателю плату за пользование оборудованием в размере: 3 220,26 руб. (в том числе НДС 18 % - 491,23 руб.)

Срок действия договора: до 31 июля 2013 года.

Заинтересованные лица:

ООО «Транснефтьсервис С» - владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК»;

Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Авилова Светлана Михайловна – член совета директоров ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Совет директоров (Протокол заседания Совета директоров № 9 от 25.09.2012г.).

5. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Договор оказания услуг № ЯФ/3-12 от 02.04.2012г. с Дополнительным соглашением № 1 от 08.08.2012г. В рамках настоящего договора ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Исполнитель) обязуется оказывать ООО «Транснефтьсервис С» (Заказчик) услуги по обслуживанию, диагностике неисправностей, ремонту, системному администрированию и поддержанию в рабочем состоянии компьютерной техники, оргтехники и элементов локальной вычислительной сети (ЛВС) и

телефонной сети Заказчика (далее – Услуги), а Заказчик обязуется оплачивать эти услуги в сроки и в порядке, установленные настоящим договором.

Стоимость услуг по договору: 7 000,00 рублей в месяц (в том числе НДС 18% – 1 067,80 руб.).

Срок действия договора: до 31 декабря 2012 года.

Заинтересованные лица:

ООО «Транснефтьсервис С» - владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК»;

Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Авилова Светлана Михайловна – член совета директоров ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Совет директоров (Протокол заседания Совета директоров № 9 от 25.09.2012г.).

6. Крупная сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Договор поручительства от 22.06.2012г. ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Поручитель) предоставляет ОАО «Сбербанк России» (Займодавец) поручительство Общества в полном объеме в обеспечение исполнения обязательств ООО «Транснефтьсервис С» (Заемщик) по Кредитному договору № 1678 от 06 марта 2012 года на следующих условиях:

- сумма сделки: 3 800 000 000 (Три миллиарда восемьсот миллионов) рублей;
- срок действия договора: по 06 марта 2015 года;
- процентная ставка: не более 12% годовых (с правом банка в одностороннем порядке производить изменение процентной ставки).

Заинтересованные лица:

ООО «Транснефтьсервис С» - выгодоприобретатель по сделке владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК»;

Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор выгодоприобретателя ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Авилова Светлана Михайловна – член совета директоров выгодоприобретателя ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Годовое общее собрание акционеров (Протокол ГОСА № 1(14) от 28.05.2012г.).

7. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Предоставление гарантии 05.07.2012г. (Поручительство по гарантийному письму).

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго» (Должник) обязанности по уплате сумм налогов, пени и штрафов на общую сумму 611 040 035 рублей, в том числе сумм пени, начисленных до момента фактической уплаты налогов, взыскиваемых по Решению № 07/03 от 18.04.2012г. Межрайонной ИФНС по крупнейшим налогоплательщикам по Ростовской области, ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Поручитель) обязывается перед налоговыми органами исполнить в полном объеме обязанность ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго» по уплате указанных сумм. При неисполнении или ненадлежащем исполнении ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго» его обязательств ОАО «Ярославская

сбытовая компания» и ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго» несут субсидиарную ответственность по исполнению указанных обязательств.

Срок обязательства: 3 года.

Заинтересованные лица:

Аржанов Дмитрий Александрович – член Совета директоров ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Щуров Борис Владимирович – член Совета директоров ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Совет директоров (Протокол заседания Совета директоров № 3 от 06.07.2012г.).

8. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 01.08.2012г. с дополнительными соглашениями.

ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Общество) передает, а ООО «Транснефтьсервис С» (Управляющая организация) принимает на себя обязательства по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа Общества, осуществляющего руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с действующим законодательством РФ, Уставом и внутренними документами Общества, решениями Совета директоров, Общего собрания акционеров, а также в порядке и на условиях, определенных Договором.

Заключение Договора не влечет за собой изменение устава Общества в части, касающейся полномочий единоличного исполнительного органа Общества, а также самого термина «единоличный исполнительный орган», однако те положения Устава Общества, которые посвящены единоличному исполнительному органу Общества, на период действия настоящего Договора применяются только в отношении Управляющей организации.

Осуществление полномочий единоличного исполнительного органа Общества заключается в оказании услуг по управлению Обществом.

Размер вознаграждения по договору:

- постоянная составляющая вознаграждения - базовое вознаграждение за оказание услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа 60 000 000 рублей в год (без НДС);
- переменная составляющая вознаграждения - за оказание услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа в части совершения юридических и иных действий по купле-продаже электрической энергии и мощности на оптовом и розничном рынке электрической энергии и мощности, а также за успешное управление.

Срок действия договора: до 31.12.2013г. включительно.

Заинтересованные лица:

ООО «Транснефтьсервис С» - владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК»;

Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор и член Совета директоров ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Внеочередное общее собрание акционеров (Протокол ВОСА № 2(15) от 30.07.2012г.).

9. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Договор аренды транспортного средства № ЯФ/4-12 от 02.08.2012г.

ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Арендодатель) предоставляет ООО «Транснефтьсервис С» (Арендатор) во временное владение и пользование принадлежащий Арендодателю легковой автомобиль с оказанием услуг по управлению им, его технической эксплуатации и обслуживанию.

Арендная плата по договору – 222 374,93 руб. в месяц (в том числе НДС в размере 33 921,60 руб.)

Срок действия договора: до 31 декабря 2012 года.

Заинтересованные лица:

ООО «Транснефтьсервис С» - владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК», осуществляет функции единоличного исполнительного органа ОАО «ЯСК»;

Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Авилова Светлана Михайловна – член совета директоров ООО «Транснефтьсервис С» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Совет директоров (Протокол заседания Совета директоров № 9 от 25.09.2012г.).

10. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Договор купли-продажи ценных бумаг от 14.09.2012г.

ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Продавец) обязуется передать в собственность ООО ГК «ТНС энерго» (Покупатель), а покупатель обязуется принять и оплатить указанные в договоре ценные бумаги.

Размер сделки: 7 000 рублей.

Заинтересованные лица:

ООО ГК «ТНС энерго» - владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК», осуществляет функции единоличного исполнительного органа ОАО «ЯСК»;

Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор ООО ГК «ТНС энерго» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Авилова Светлана Михайловна – член совета директоров ООО ГК «ТНС энерго» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Совет директоров (Протокол заседания Совета директоров № 8 от 10.09.2012г.).

11. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Заключение Дополнительного соглашения № 2 от 19.11.2012г. к Договору займа №1-10/з от 03.10.2011г. между ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Заимодавец) и ООО ГК «ТНС энерго» (Заемщик) на следующих условиях:

- продлить срок действия Договора на 360 календарных дней с момента окончания действия Договора в соответствии с Дополнительным соглашением от 19.12.2011г. к Договору;
- процентная ставка – 10 (Десять) процентов годовых;
- прочие положения Договора остаются в неизменном виде.

Заинтересованные лица:

ООО ГК «ТНС энерго» - владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК», осуществляет функции единоличного исполнительного органа ОАО «ЯСК»;
Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор ООО ГК «ТНС энерго» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Авилова Светлана Михайловна – член совета директоров ООО ГК «ТНС энерго» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Совет директоров (Протокол заседания Совета директоров № 12 от 02.11.2012г.).

12. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

Заключение Дополнительного соглашения № 2 от 19.11.2012г. к Договору займа № б/н от 02.03.2012г. между ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Займодавец) и ООО ГК «ТНС энерго» (Заемщик) на следующих условиях:

- продлить срок действия Договора на 360 календарных дней с момента окончания действия Договора в соответствии с Дополнительным соглашением от 10.04.2012г. №1 к Договору;
- процентная ставка – 10 (Десять) процентов годовых;
- прочие положения Договора остаются в неизменном виде.

Заинтересованные лица:

ООО ГК «ТНС энерго» - владеет более 20 процентами голосующих акций ОАО «ЯСК», осуществляет функции единоличного исполнительного органа ОАО «ЯСК»;

Аржанов Дмитрий Александрович – генеральный директор ООО ГК «ТНС энерго» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Авилова Светлана Михайловна – член совета директоров ООО ГК «ТНС энерго» является членом Совета директоров ОАО «ЯСК».

Орган управления Общества, принявший решение о ее одобрении:

Совет директоров (Протокол заседания Совета директоров № 12 от 02.11.2012г.).

Раздел 7. Кадровая и социальная политика

7.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества

ОАО «ЯСК» инвестирует средства в персонал, поддерживая инициативы и инновации, направленные на повышении эффективности производственной и управленческой деятельности. Компания выступает как ответственный работодатель, строя равноправные отношения с трудовым коллективом, обеспечивая достойную заработную плату, возможности развития и комфортные условия работы.

Основные принципы и цели кадровой политики

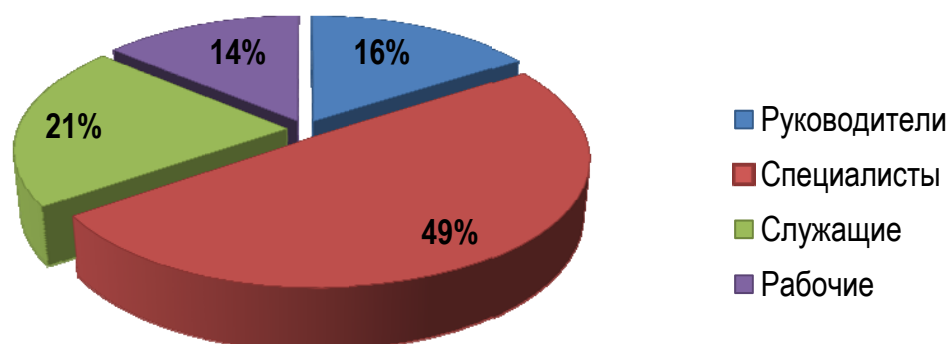
Кадровая политика Общества строится на следующих базовых принципах:

- максимального использования личного потенциала и индивидуальных особенностей каждого сотрудника при подборе и расстановке кадров;
- создания благоприятных условий для профессионального роста;
- обучения и развития персонала;
- мотивационной насыщенности деятельности;
- поддержания и развития корпоративной культуры.

Цели кадровой политики Общества:

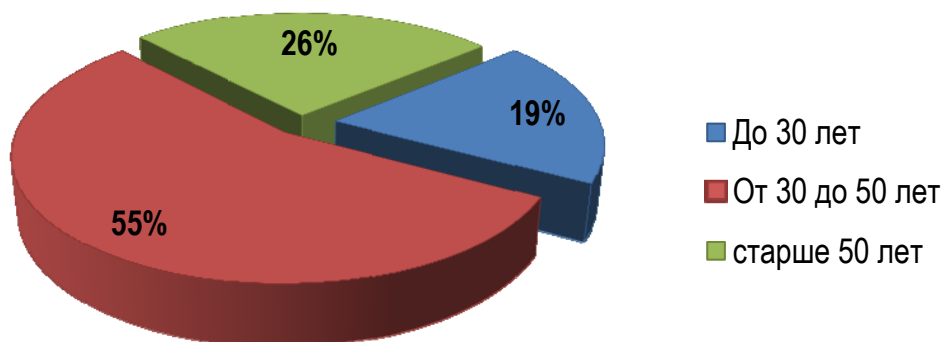
- обеспечение управленческого процесса и всех направлений трудовой деятельности высококвалифицированными специалистами;
- создание условий и гарантий для реализации работником своих способностей, стимулирования профессионального роста, повышения эффективности трудовой деятельности;
- максимальное внедрение современных кадровых технологий в трудовой процесс.

Качественный состав персонала
Структура работников по категориям
по состоянию на 31.12.2012 г.



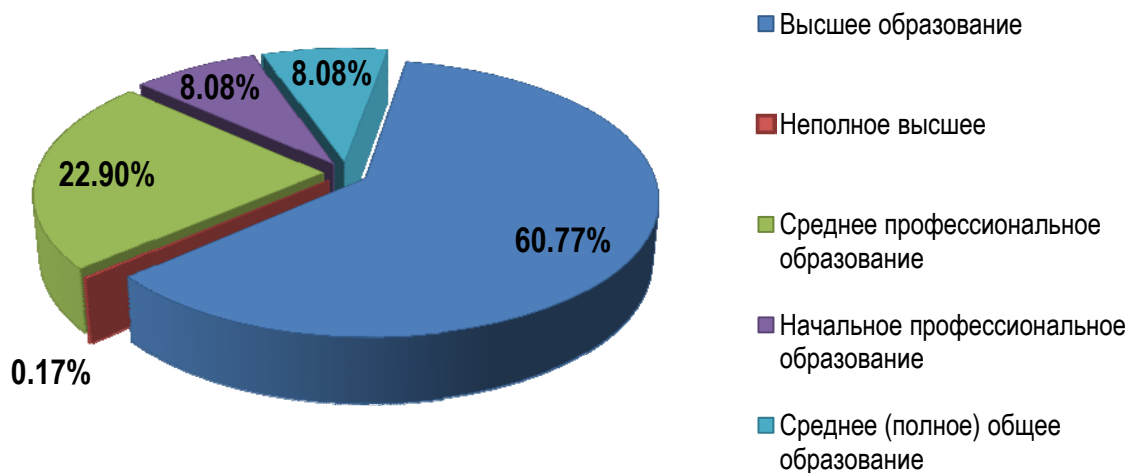
Категория сотрудников	Численность, Чел.	Численность, %
Руководители	94	16
Специалисты	295	49
Служащие	123	21
Рабочие	82	14
Всего:	594	100

**Возрастной состав работников Общества
по состоянию на 31.12.2012 г.**



Возрастная группа	Численность, чел.	Численность, %
До 30 лет	114	19
От 30 до 50 лет	327	55
Старше 50 лет	153	26
Всего:	594	100
в т.ч. работающие пенсионеры	56	9

**Структура персонала по видам образования
по состоянию на 31.12.2012 г.**



Вид образования	Численность, чел.	Численность, %
Высшее образование	361	60,77
Неполное высшее	1	0,17
Среднее профессиональное образование	136	22,90
Начальное профессиональное образование	48	8,08
Среднее (полное) общее образование	48	8,08
Всего:	594	100

В 2012 г. получили диплом о высшем образовании 14 сотрудников Общества (для 12 человек это первое высшее образование, для двоих – второе). По состоянию на 31.12.2012 г. продолжают учебу в высших учебных заведениях – 22 сотрудника Общества (17 человек получают первое высшее образование, 5 человек – второе), 37 человек имеют два высших образования, 21 человек послевузовское образование.

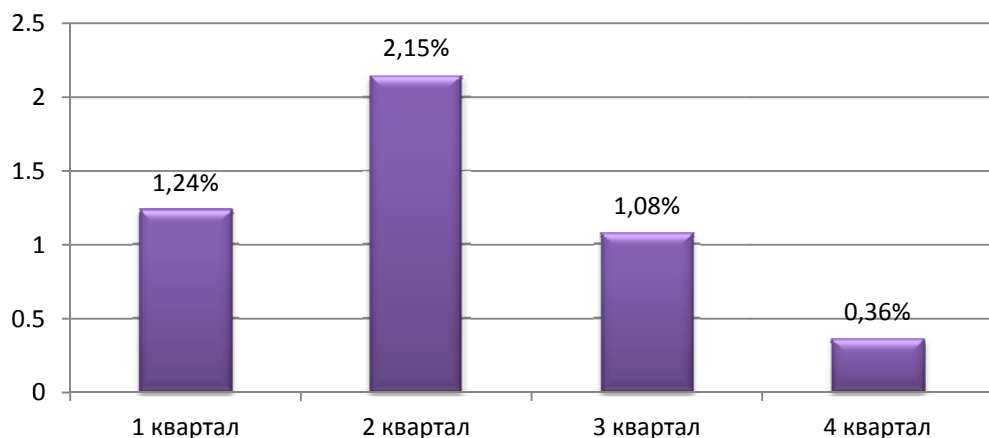
В Обществе реализуется система профессиональной подготовки, которая призвана соответствовать требованиям бизнеса компании и ее корпоративной культуры. В 2012 году 111 сотрудников компании прошли обучение на целевых семинарах и курсах повышения квалификации, в том числе 13 человек проходили обучение дистанционно – участвовали в он-лайн семинарах.

В марте 2012 года состоялся внутрикорпоративный обучающий семинар «Новое законодательство: ценовые категории». В мероприятии приняли участие специалисты договорных отделов компании и отделов по расчетам с потребителями. Целью мероприятия стало повышение квалификации сотрудников и улучшение качества обслуживания потребителей электрической энергии. В семинаре приняли участие 57 работников.

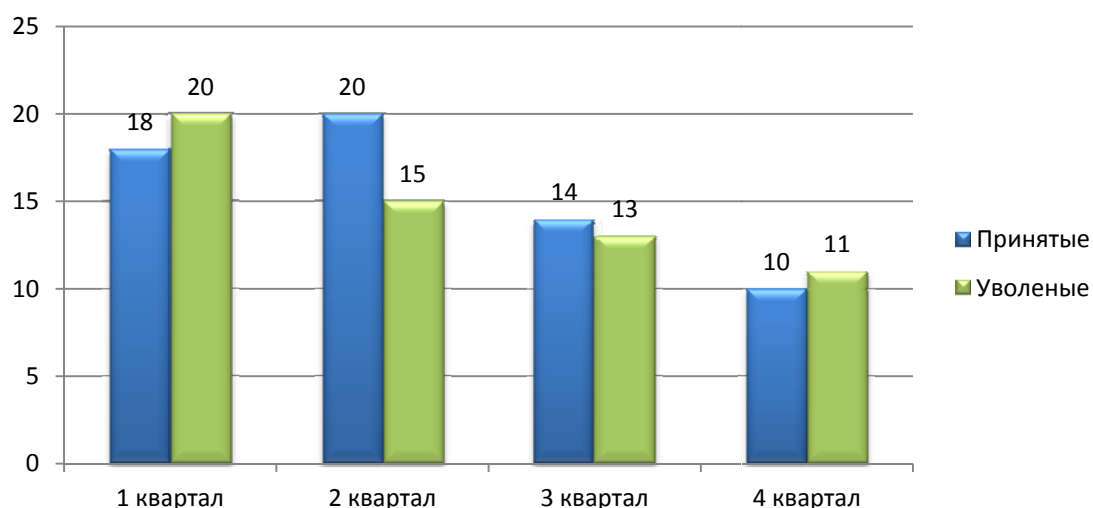
Текучесть кадров

Коэффициент (уровень) текучести кадров – это отношение числа работников, уволившихся по причинам, относимым к текучести (так называемые «неуважительные причины»: по собственному желанию, за нарушения трудовой дисциплины), к среднесписочной численности работников организации за определенный период, измеряется в процентах.

Поквартальная динамика текучести кадров в 2012 г.



Поквартальная динамика соотношения принятых и уволенных в 2012 г., чел.



7.2. Социальная политика Общества

Социальная политика Общества строится на принципах социального партнерства и направлена на улучшение производственно-экономической эффективности работы и формирование благоприятного социально-психологического климата в коллективе.

Основным документом, регламентирующим социальные гарантии для сотрудников Общества, является Коллективный договор. Коллективный договор решает задачи поддержания социальной стабильности в Обществе, развития инициативы в коллективе, установления гарантий работникам и обеспечения их обязательного предоставления, повышения конкурентоспособности Общества, привлечения и закрепления высококвалифицированных кадров и создания условий и механизмов, способствующих реализации в Обществе норм трудового законодательства РФ.

Коллективный договор на 2012 г. предусматривает, в частности, следующие социальные льготы, гарантии и компенсации:

- Выплату материальной помощи сверх установленных законодательством сумм при рождении ребенка, при регистрации брака, при увольнении в связи с призывом в Вооруженные силы РФ;
- Компенсацию работникам расходов на приобретение санаторно-курортных путевок (в том числе путевок в санатории для детей сотрудников): в 2012 г. было приобретено 14 путевок в санатории для сотрудников и 15 детских путевок;
- Предоставление путевок в детские оздоровительные лагеря один раз в летний период (в 2012 г. было приобретено 37 путевок для детей сотрудников) и новогодних подарков детям сотрудников;
- Частичную компенсацию платы за содержание детей в детских дошкольных учреждениях многодетным семьям, одиноким матерям;
- Оказание единовременной материальной помощи.

Наряду с этим Коллективный договор предусматривает дополнительные отпуска в случае рождения ребенка, регистрации собственного брака, в случае

смерти близких родственников, за ненормированный рабочий день, матерям до достижения ребенком возраста 12 лет, матерям, воспитывающим детей-школьников младших классов в День знаний (1 сентября).

Компания обеспечивает сотрудникам конкурентоспособную заработную плату и достойную социальную поддержку, соответствующую тенденциям рынка.

Среднемесячная заработная плата работников Общества за 2012 год составляет 51,7 тыс. руб. Поквартальная динамика роста/падения среднемесячной заработной платы по категориям работников представлена в таблице:

<i>тыс.руб</i>			
Категория сотрудников	2010 год	2011 год	2012 год
Руководители	166,7	223,7	190,8
Специалисты	28,0	30,3	28,7
Служащие	17,7	20,0	19,9
Рабочие	20,3	23,8	22,3

Компания осуществляет добровольное медицинское страхование, что позволяет работникам Общества получить бесплатную высококвалифицированную медицинскую помощь в лучших лечебных учреждениях г. Ярославля по трем направлениям: амбулаторно-поликлиническое обслуживание, стоматологическое обслуживание и стационарное.

В компании ежегодно осуществляются мероприятия, направленные на развитие корпоративной культуры, в том числе внутрикорпоративной коммуникации, лояльности персонала, создание благоприятного психологического климата и сплоченности коллектива.

В преддверии праздников День защитника Отечества и 8 марта был организован творческий конкурс «Открытка для самого близкого». Дети сотрудников готовили открытки для своих мам и пап, победители получили приятные призы и подарки.

Весной 2012 года подведены итоги фотоконкурса пейзажных зарисовок «Ярославия. Времена года». Победителей отметили в четырех номинациях: «Зимушка-зима», «Весна идет, весне дорогу...», «Ах, лето!», «Краски осени».

Забота о ветеранах является одним из важных направлений социальной деятельности Общества. Накануне 67-ой годовщины победы в Великой Отечественной войне сотрудники Общества поздравили с наступающим праздником ветеранов войны и тружеников тыла – бывших сотрудников регионального Энергосбыта.

1 сентября 2012 года, в День знаний, по сложившейся традиции первоклассники – дети сотрудников были приглашены на встречу с руководством компании, на которой школьников торжественно поздравили и дали напутствия в страну знаний.

В рамках проведения III Ярославского энергетического форума (4-6 декабря 2012 г.) состоялась церемония награждения победителей областного детского творческого конкурса «Наш теплый дом», партнером которого традиционно выступила Ярославская сбытовая компания. Конкурс проводится с 2010 г. и продолжает выполнять свою главную задачу – привлекать внимание подрастающего поколения к проблемам энергосбережения. В конкурсе принимали участие

воспитанники дошкольных образовательных учреждений области, а также ученики школ. Дети готовили рисунки и плакаты на тему энергосбережения, подростки представили на суд жюри собственные энергосберегающие проекты и исследования, различные приборы и устройства, способствующие эффективному использованию энергетических ресурсов, а также игры, мультфильмы и ролики.

К профессиональному празднику, Дню энергетика, была обновлена Доска почета ОАО «ЯСК». Из числа сотрудников «первого стола» (непосредственно работающих с клиентами) комиссия отобрала 10 самых достойных кандидатов.

Совершенствование системы материального и морального стимулирования труда сотрудников остается приоритетным направлением деятельности ОАО «ЯСК» в области организации труда сотрудников.

Раздел 8. Отчет Совета директоров по приоритетным направлениям деятельности Общества в 2012 году. Перспективы развития Общества

Приоритетными направлениями деятельности ОАО «Ярославская сбытовая компания» в рамках основной деятельности (покупка, распределение и продажа электроэнергии и мощности) являются следующие:

- Сохранение статуса гарантирующего поставщика электроэнергии
- Сохранение достигнутых результатов деятельности, в т.ч. высокого уровня реализации электрической энергии в условиях полной либерализации цен
- Создание положительного имиджа Общества, ориентация на удовлетворение интересов клиента при взаимодействии с прочими субъектами рынка
- Обеспечение стандартов качества обслуживания потребителей электроэнергии
- Создание новых источников получения доходов за счет диверсификации бизнеса (развитие дополнительных платных сервисов)
- Сохранение и преумножение клиентской базы, недопущение перехода потребителей на обслуживание в другие сбытовые компании
- Повышение и укрепление платежной дисциплины потребителей, минимизации дебиторской задолженности

Совет директоров оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2012 году как успешные. В отчетном году Общество сумело обеспечить функционирование компании в соответствии с утвержденными плановыми заданиями и закончило отчетный год с чистой прибылью в размере 245 млн. рублей.

По итогам года показатели финансового состояния гарантирующего поставщика, как и в предыдущие годы, соответствуют рекомендуемым значениям, что свидетельствует о стабильно устойчивом финансовом положении Общества и характеризует его как надежного поставщика электроэнергии на региональном рынке.

Компания успешно выполнила поставленные задачи в условиях значительных изменений нормативной базы в электроэнергетической отрасли, и перехода на новые правила функционирования розничных рынков электроэнергии и мощности в отчетном году.

Подводя итог работе Совета директоров ОАО «Ярославская сбытовая компания» в 2012 году, можно отметить, что за отчетный год проведено 26 заседаний Совета директоров и рассмотрен 131 вопрос, а наиболее важными решениями, существенно повлиявшими на деятельность общества в отчетном году, являются следующие:

Решения, связанные с подготовкой и проведением общих собраний акционеров

Годовое общее собрание акционеров является важнейшим корпоративным событием в жизни Общества. Это подведение итогов деятельности Общества в отчетном году, отчет менеджмента перед акционерами и оценка качества управления бизнесом, принятие решений по наиболее важным вопросам, в том числе распределение прибыли.

В Обществе строго соблюдаются требования законодательства к процедуре и срокам подготовки и проведения общих собраний акционеров. На заседаниях Совета директоров было рассмотрено 20 организационных вопросов в связи с созывом годового общего собрания акционеров (Протокол №21 от 19.04.2012г., Протокол №22 от 24.04.2012г.).

Кроме того, по инициативе Совета директоров Общества (Протокол № 2 от 22.06.2012г.) было созвано внеочередное общее собрание акционеров 30.07.2012г., на котором было принято решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации.

Решения, связанные с деятельностью исполнительных органов управления Обществом

В отчетном году Советом директоров регулярно с ежеквартальной периодичностью рассматривались отчеты Генерального директора и Управляющей организации о результатах деятельности Общества за соответствующий период:

- отчеты о выполнении бизнес-плана;
- отчеты о выполнении установленных ключевых показателей эффективности;
- отчеты о кредитной политике;
- отчеты о реализации инвестиционной программы;
- отчеты об исполнении годовой комплексной программы закупок;
- отчеты о правовой работе;
- отчеты эмитента эмиссионных ценных бумаг;
- отчеты о расходовании средств на подготовку и проведение общих собраний акционеров.

Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества

Бизнес-план Общества на 2012 год, а также целевые значения квартальных ключевых показателей эффективности ОАО «ЯСК» на 2012 год утверждены Протоколом № 6 от 01.08.2012 г.

В рамках политики Общества по финансированию оборотных средств (кредитной политики) утверждены лимиты стоимостных параметров заимствования и лимиты долговой позиции ОАО «ЯСК» 2, 3, 4 кварталов 2012 года и 1, 2 кварталы 2013 года.

Одним из направлений увеличения прибыли Общества является снижение издержек. В целях оптимизации расходования денежных средств и получения экономически обоснованных затрат Обществом применяется процедура регламентации закупок на принципах конкурентного отбора в соответствии с «Положением о порядке проведения закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «ЯСК».

В отчетном году Советом директоров были утверждены Изменения в Положение о порядке проведения закупок, товаров, работ, услуг для нужд ОАО «Ярославская сбытовая компания» (Протокол №4 от 12.07.2012г., Протокол №15 от 17.12.2012г.).

В рамках утвержденной Советом директоров годовой комплексной программы закупок ОАО «ЯСК» на 2012 год (Протоколы №6 от 01.08.2012г., №15 от 17.12.2012г.) экономическая эффективность от проведения регламентированных конкурентных процедур закупок, оптимизации кредитных продуктов и хозяйственных затрат составила 14 032 тысяч рублей.

В соответствии с бизнес-планом Советом директоров была утверждена инвестиционная программа ОАО «ЯСК» на 2012 год, предусматривающая финансирование за счет собственных источников и направленная на техническую модернизацию имущественного комплекса и усовершенствование энергосбытового бизнеса компании (Протокол №6 от 01.08.2012г.).

В рамках инвестиционной программы в отчетном году был осуществлен ряд проектов, в том числе:

- приобретено в собственность помещение во вновь построенном здании в п. Пречистое и открыт новый офис Первомайского участка ОАО «ЯСК», соответствующий стандартам качества обслуживания клиентов;
- приобретен в собственность земельный участок в п. Некрасовское для обустройства территории нового офисного здания Некрасовского участка ОАО «ЯСК»;
- газифицировано административное здание Гаврилов-Ямского участка ОАО «ЯСК» в соответствии с целевой программой энергосбережения Ярославской области;
- произведена реконструкция пожарно-охранной сигнализации ОПС, силовых компьютерных и телефонных сетей в зданиях компании;
- закуплено оборудование для энергосбытового бизнеса.

Решения, связанные с деятельностью по управлению персоналом Общества

В рамках бизнес-плана на 2012 год выделены средства на программу добровольного медицинского страхования сотрудников. Добровольное медицинское страхование является одним из инструментов мотивации сотрудников, позволяющее удерживать высококвалифицированный персонал, повышать конкурентоспособность предприятия на рынке труда и лояльность персонала. Кроме того, Советом директоров был одобрен Коллективный договор на 2012 год, регламентирующий социальные гарантии для сотрудников Общества (Протокол №15 от 29.12.2011г.).

Прочие решения Совета директоров

В течение отчетного года также были приняты решения по различным вопросам, возникающим в процессе хозяйственной деятельности Общества, отнесенные Уставом к компетенции Совета директоров, такие как:

- о заключении финансовых сделок в процессе обычной хозяйственной деятельности;
- о заключении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- об определении цены реализации обыкновенных акций ОАО «ЯСК», выкупленных Обществом по требованию акционеров;
- о рекомендациях Совета директоров Общества в отношении обязательного предложения о приобретении обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ЯСК»;
- об утверждении страховщика по страхованию имущества ОАО «ЯСК» на 2012-2013 годы;
- об утверждении структуры и содержания ежеквартального отчета управляющей организации и другие.

Федеральным законом «Об акционерных обществах» Совету директоров отводится наиболее важная роль в обеспечении прав акционеров, в формировании и реализации стратегии развития Общества, обеспечении его успешной финансово - хозяйственной деятельности и формировании положительного имиджа Компании.

Сознавая социальную ответственность бизнеса перед обществом ОАО «Ярославская сбытовая компания» в течение многих лет регулярно оказывает благотворительную помощь лечебным, воспитательным, образовательным учреждениям, учреждениям социальной защиты, общественным и религиозным организациям. В общей сложности в 2012 году в рамках бизнес-плана было сделано 33 пожертвования.

Вся деятельность Совета директоров в отчетном году остается прозрачной для акционеров, поскольку все протоколы заседаний Совета директоров доступны любому акционеру общества по его запросу.

Давая оценку работы членам Совета директоров Общества, хотелось бы отметить, что все они при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах Общества, добросовестно и разумно, принимали активное участие во всех его заседаниях.

В последующие годы Совет директоров будет уделять первостепенное внимание вопросам улучшения качества корпоративного управления, повышения прибыльности компании, а так же устойчивой, надежной и конкурентоспособной политике на рынке сбыта электроэнергии Ярославской области.

Перспективы и задачи развития Общества

В конце 2011 года в Обществе создано подразделение развития, основными стратегическими направлениями деятельности которого являются:

- реализация дополнительных услуг заявителям;
- организация новых видов деятельности;
- повышение внутренней эффективности компании.

В течение 2012 года проводилась работа по внедрению ряда проектов:

1. Введение в эксплуатацию касс. На конец 2012 года проект частично реализован на территории г. Ярославля и области.
2. В октябре 2012 года заключены договоры со сторонними организациями по оформлению сотрудниками ОАО «ЯСК» заявок на подключение услуг интернета, телефонии, кабельного и спутникового телевидения.
3. Проведена оценка неиспользуемого недвижимого имущества ОАО «ЯСК», в результате чего реализованы здания в г. Ростов, г. Мышкин, пос. Некрасовское.
4. Заключено дополнительное соглашение с ФГУП «Почта России» на предмет передачи электронных реестров оплаченных счетов в комплекс «СТЭК-ЭНЕРГО».
5. Проведена оценка ликвидности имущества должников ОАО «ЯСК», предлагавшегося конкурсными управляющими в счет погашения задолженности; подготовлены отчеты о целесообразности приобретения.

Основными задачами развития на 2013 год являются:

- Заключение договоров на прием платежей за услуги сторонних организаций в кассах ОАО «ЯСК»;
- Разработка и внедрение мероприятий по организации в офисах компании дополнительных услуг для юридических и физических лиц;
- Разработка стандартов организации на размещение рекламы услуг сторонних организаций (на счетах за электроэнергию, в офисах компании).
- Модернизация центра обработки данных управления, что повысит защищенность баз данных и обеспечит бесперебойную работу центра.

Общество, занимая доминирующее положение на энергосбытовом рынке Ярославской области, осознает, что работа по сохранению и расширению клиентской базы будет осуществляться в условиях усиления конкурентного давления. Повышение качества предоставляемого сервиса, как основа конкурентного преимущества, приобретает первостепенное значение.

Основные задачи Общества на 2013 год

- Сохранение прямых договорных отношений с населением без участия посредников;
- Повышение лояльности клиентов, в том числе за счет развития практики энергосервисных контрактов;
- Повышение качества обслуживания клиентов, в том числе за счет реорганизации системы обслуживания клиентов;
- Развитие интерактивных сервисов обслуживания клиентов;
- Централизация звонкового центра Общества, внедрение бесплатной для клиентов телефонной линии с использованием единого телефонного номера на всей территории Ярославской области.
- Проведение гибкой ценовой политики и формирование выгодных тарифных предложений для клиентов Общества;
- Расширение деятельности компании за пределы традиционной сферы деятельности;
- Защита интересов Общества при государственном регулировании его деятельности;
- Применение новых подходов к работе с дебиторской задолженностью.

С целью координации работы подразделений Общества в части укрепления платежной дисциплины в 2012 году создан отдел по работе с дебиторской задолженностью населения. Компания начала реализовывать новые подходы, направленные на минимизацию дебиторской задолженности, что позволило сократить рост дебиторской задолженности населения в условиях изменения нормативно-правовых актов, устанавливающих новый порядок начисления платы за коммунальную услугу. В 2013 году эта работа будет продолжена.

Приложение 1. Заключение аудитора

Общество с ограниченной ответственностью
"Центральный Аудиторский Дом"



Аудиторское заключение

Акционерам
Открытого акционерного общества
«Ярославская сбытовая компания»

Аудируемое лицо

Наименование:

Открытое акционерное общество «Ярославская сбытовая компания» (ОАО «Ярославская сбытовая компания»).

Место нахождения:

150003, г. Ярославль, проспект Ленина, д. 21б.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Ленинскому району г. Ярославля 11 января 2005 г., свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 76 № 000977597. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 11 января 2005 г. за основным государственным номером 1057601050011.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Центральный Аудиторский Дом» (ООО «ЦАД»).

Место нахождения:

127051, г. Москва, Большой Сухаревский пер., д.19, стр.2

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 77 № 010474197. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 02 июля 2008 г. за основным государственным номером 1087746800074.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество».

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

ОРНЗ 11006002315

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Ярославская сбытовая компания», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о приходах и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2012 год и пояснительной записки.

ИНСПЕКЦИЯ ФНС РОССИИ ПО
ЛЕНИНСКОМУ РАЙОНУ ЯРОСЛАВЛЯ
- 1 АПР 2013
ПОЛУЧЕНО
ИНСПЕКТОР КАЛИНА Т.В.



1 из 2

*Общество с ограниченной ответственностью
"Центральный Аудиторский Дом"*

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Ярославская сбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «ЦАД»



А.В. Зуева (единый квалификационный аттестат аудитора № 06-000014, выдан 27 октября 2011 г. на неограниченный срок, ОРНЗ 21006015175)



29 марта 2013 года

Приложение 2. Бухгалтерский баланс

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 12 г.

На 31 декабря 2012 г.

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____

Организация ОАО "ЯСК" _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической _____ по _____
 деятельности распределение электроэнергии _____ ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
открытое акционерное общество / совместная частная и
иностранная собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Местонахождение (адрес) 150003, г.Ярославль, пр-кт Ленина, д. 21б

Коды		
0710001		
31	12	2012
75156027		
7606052264		
40.10.3		
12247	34	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1.2	Основные средства	1150	435 994	449 809	451 264
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
1.3	Финансовые вложения	1170	-	20 000	-
	Отложенные налоговые активы	1180	79 478	45 461	51 903
1.4	Прочие внеоборотные активы	1190	132	-	632
	Итого по разделу I	1100	515 604	515 270	503 799
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.5	Запасы	1210	785	4 606	5 951
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	224 889	162 762	161 317
1.6	Дебиторская задолженность	1230	1 025 472	957 967	983 309
1.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	694 064	640 000	460 000
1.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	111 575	523 492	217 292
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 056 785	2 288 827	1 827 869
	БАЛАНС	1600	2 572 389	2 804 097	2 331 668



1.04.2013



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
1.8, 1.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	21 651	21 651	21 651
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	321 963	322 986	323 044
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 083	1 083	1 083
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	109 255	225 020	356 022
	Итого по разделу III	1300	453 952	570 740	701 800
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	814	998	6 687
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	814	998	6 687
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
1.10	Заемные средства	1510	730 432	930 538	650 450
1.11	Кредиторская задолженность	1520	1 165 004	1 211 110	798 704
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
1.12	Оценочные обязательства	1540	222 187	90 711	174 027
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 117 623	2 232 359	1 623 181
	БАЛАНС	1700	2 572 389	2 804 097	2 331 668

Руководитель  (подпись)  Зарва Сергей Николаевич (расшифровка подписи) Главный бухгалтер  (подпись) Шумихина Елена Владимировна (расшифровка подписи)

(От Управляющей организации Заместитель генерального директора ООО ГК "ТНС энерго" - управляющий директор ОАО "Ярославская сбытовая компания" по доверенности № 77-АД/7011074 от 03.09.2012, зарегистрированной в реестре за № 5133)

" 29 " марта 20 13 г.



Приложение 3. Отчет о финансовых результатах

Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 20 12 г.

Организация **ОАО "ЯСК"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

открытое акционерное общество / совместная частная и

иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2012

75156027

7606052264

40.10.3

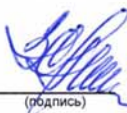
12247

34

384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	январь- за декабрь 20 12 г. ³	январь- за декабрь 20 11 г. ⁴
3.1	Выручка	2110	12 486 874	15 170 291
3.2	Себестоимость продаж	2120	(7 181 290)	(9 970 126)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 305 584	5 200 165
3.2	Коммерческие расходы	2210	(4 585 050)	(4 753 502)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	720 534	446 663
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	69 623	52 536
	Проценты к уплате	2330	(61 880)	(37 779)
3.3	Прочие доходы	2340	109 278	169 522
3.3	Прочие расходы	2350	(506 243)	(298 937)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	331 312	332 005
3.4	Текущий налог на прибыль	2410	(160 128)	(100 555)
3.4	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	59 665	34 906
3.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	184	5 689
3.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	34 016	(6 442)
3.4	Прочее	2460	39 741	20 217
	Чистая прибыль (убыток)	2400	245 125	250 914

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	январь- за декабрь 20 12 г. ³	январь- за декабрь 20 11 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	245 125	250 914
3.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
3.5	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  (подпись)

Зарва Сергей Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  (подпись)

Шумихина Елена Владимировна
(расшифровка подписи)

(От Управляющей организации Заместитель генерального директора ООО ГК "ТНС энерго" - управляющий директор ОАО "Ярославская сбытовая компания" по доверенности № 76-АА 7011074 от 03.09.2012, зарегистрированной в реестре за № 1-5133)

" 29 " марта 20 13 г.



Приложение 4. Заключение ревизионной комиссии

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ревизионной комиссии о достоверности данных,
содержащихся в бухгалтерской отчетности и годовом отчете

ОАО «Ярославская сбытовая компания» за 2012 год

г. Москва

«29» марта 2013 года

В соответствии с Положением о Ревизионной комиссии, утвержденным решением общего Собрания акционеров ОАО «Ярославская сбытовая компания» от «31» октября 2005 года, ревизионной комиссией была проведена проверка финансово - хозяйственной деятельности ОАО «Ярославская сбытовая компания» (далее ОАО «ЯСК») за 2012 год.

Ревизионная комиссия Общества в составе:

Председатель ревизионной комиссии Шишкин А. И.

Члены ревизионной комиссии Рычкова О. В.

Авров Р. В.

Бураченко А. А.

Литвиненко К. В.

Проверка проводилась с 25 по 28 марта 2013 года в офисе ООО ГК «ТНС Энерго», расположенному по адресу: 127051, Российская Федерация, г. Москва, Большой Сухаревский пер., д. 19, стр. 2.

Целью данного этапа ревизионной проверки является определение законности деятельности ОАО «Ярославская сбытовая компания», установление достоверности бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества.

В ходе проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Ярославская сбытовая компания» за 2012 год были проанализированы следующие документы и материалы: бухгалтерская отчетность за 2012 год, регистры

бухгалтерского учета, первичные документы, внутренние нормативно-правовые акты, учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учетов.

За 2012 год основным видом деятельности Общества является энергоснабжение.

При проведении ревизионной проверки мы не преследовали цели выявить все существующие искажения бухгалтерской отчетности (бухгалтерской информации) Общества.

В соответствии с пунктом 3 статьи 85 Федерального Закона «Об акционерных обществах», ревизионная комиссия провела проверку бухгалтерской отчетности общества за 2012 год согласно плану работы ревизионной комиссии.

По результатам проверки комиссия сообщает следующее:

При проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности комиссией рассмотрено состояние внутреннего контроля ОАО «Ярославская сбытовая компания».

Бухгалтерский учет в Обществе осуществлялся в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ и Положениями по бухгалтерскому учету, начисление налогов осуществляется в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и состояние внутреннего контроля несет с 01 января по 02 августа 2012 года Генеральный директор – Зарва С. Н., с 02 августа 2012 года Заместитель Генерального директора ООО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор Зарва С. Н.

Бухгалтерский учет в обществе в проверяемом периоде был организован в соответствии с нормативными требованиями, структурой и спецификой деятельности общества. На предприятии обеспечен ряд мероприятий системы внутреннего контроля, имеются приказы по учетной политике, ряд других организационных приказов.

Внутренний контроль в Обществе осуществляется в следующих формах:

- предварительный и последующий контроль за правильностью совершаемых операций;
- проверки службой внутреннего контроля действий сотрудников на предмет соответствия их законодательству.

Главным бухгалтером и его заместителями осуществлялся последующий контроль правильности отражения бухгалтерских операций по балансовым счетам.

В ходе проведения проверки, ревизорами не было выявлено существенных замечаний по ведению бухгалтерского и налогового учетов.

Заключение и выводы комиссии

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества за 2012 год.

Председатель ревизионной комиссии



Шишкин А. И.

Члены ревизионной комиссии



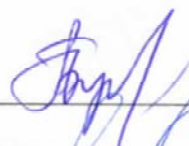
Авров Р. В..

Член Ревизионной комиссии



Рычкова О. В.

Член Ревизионной комиссии



Бураченко А. А.

Член Ревизионной комиссии



Литвиненко К. В.

Приложение 5. Информация об объёме энергоресурсов, использованных для собственных нужд в 2012 году

Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления, тыс. руб.
Тепловая энергия	1737,37	ГКал	1 540,59
Электрическая энергия	959 808	КВт	3 520,20
Бензин автомобильный	187594,8	Литры	4 237,81
Топливо дизельное	3 361,52	Литры	83,32
Газ естественный (природный)	250,27	Тыс. куб. м	322,03

Приложение 6. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения ФКЦБ

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1.	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	Не соблюдается	пункт 9.10. Устава Общества
2.	Наличие у акционеров возможности ознакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования	Соблюдается	В соответствии с п.4. ст.51 ФЗ «Об акционерных обществах»
3.	Наличие у акционеров возможности ознакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	Соблюдается	пункт 9.11. Устава Общества
4.	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, - достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	Соблюдается	
5.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Соблюдается частично	
6.	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Не соблюдается	Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрено
7.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Соблюдается	Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Общества

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Совет директоров			
8.	Наличие в Уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	п.14.1. Устава Общества
9.	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Не соблюдается	Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрено
10.	Наличие в Уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	Не применимо	Избрание Генерального директора и досрочное прекращение его полномочий п.14.1. Устава отнесено к компетенции Совета Директоров
11.	Наличие в Уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	Соблюдается	п.п.13, 43, 44, 45 п.14.1. Устава Общества
12.	Наличие в Уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	Соблюдается	п.п.13 п.14.1., п.19.6. Устава Общества. Правление Уставом Общества не предусмотрено
13.	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются	Не соблюдается	Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрено
14.	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Не соблюдается	
15.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	В состав Совета директоров указанные лица не входят

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
16.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	В состав Совета директоров указанные лица не входят
17.	Наличие в Уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	п.15.2. Устава Общества
18.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	Не соблюдается	Уставом и внутренними документами Общества такая обязанность не предусмотрена
19.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	Не соблюдается	Уставом и внутренними документами Общества такая обязанность не предусмотрена.
20.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается частично	п.17.1. Устава Общества: «не реже 1 раза в квартал», однако, фактически заседания проводятся каждый месяц
21.	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	В 2012 году проведено 26 заседаний Совета директоров
22.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается	Ст.17 Устава Общества, Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества
23.	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Соблюдается	п.п.23 п.14.1 Устава Общества

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
24.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации	Соблюдается частично	п.3.1., п.3.2. Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества. Ответственность за непредоставление такой информации не предусмотрена
25.	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не сформирован
26.	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует Совету директоров аудитора акционерного Общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	Не соблюдается	Комитет не сформирован
27.	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Не соблюдается	Комитет не сформирован
28.	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Не соблюдается	Комитет не сформирован
29.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	Не соблюдается	Комитет не сформирован
30.	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	Не соблюдается	Комитет не сформирован
31.	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Не соблюдается	Комитет не сформирован
32.	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается	Комитет не сформирован
33.	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не сформирован
34.	Создание комитета совета директоров по регулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не сформирован

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
35.	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается	Комитет не сформирован
36.	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Не соблюдается	Комитет не сформирован
37.	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Не соблюдается	Внутренние документы, предусматривающие порядок формирования и работы комитетов, Советом директоров не утверждались
38.	Наличие в Уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено
Исполнительные органы			
39.	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено
40.	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Не применимо	Правление Уставом Общества не предусмотрено
41.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Не соблюдается	Операции, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана, выносятся на рассмотрение Совета директоров по стандартной процедуре
42.	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	В состав исполнительных органов указанные лица не входят
43.	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного	Соблюдается	В состав исполнительных органов указанные лица не входят

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
	органа выполняются управляющей организацией или управляющим - соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества		
44.	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Уставом и внутренними документами данное ограничение не предусмотрено
45.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров	Не соблюдается	Внутренними документами такие обязанности не определены
46.	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Уставом и внутренними документами данные критерии не определены
47.	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Соблюдается частично	Ст.19 Устава Общества, договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей организации (предусмотрено ежеквартальное представление отчетов)
48.	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Соблюдается	Предусмотрено договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Секретарь общества			
49.	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	Не соблюдается	В организационной структуре Общества не предусмотрена должность секретаря общества. Обеспечение соблюдения прав и законных интересов акционеров входит в функции группы корпоративных действий ОАО «ЯСК», а также секретаря Совета директоров ОАО «ЯСК»
50.	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	Не соблюдается	Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрено
51.	Наличие в Уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Не соблюдается	Уставом не предусмотрено
Существенные корпоративные действия			
52.	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается	п.9.2., п.14.1.Устава
53.	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Не соблюдается	Данное требование Уставом не предусмотрено. Рыночная оценка имущества определяется в соответствии со ст.77 ФЗ «Об акционерных обществах»
54.	Наличие в Уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Не соблюдается	Уставом не предусмотрено
55.	Наличие в Уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	Не соблюдается	Уставом не предусмотрено. В случаях, предусмотренных ФЗ «Об акционерных обществах», независимый оценщик привлекается

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
56.	Отсутствие в Уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	Соблюдается	
57.	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Не соблюдается	Уставом и внутренними документами Общества данное требование не предусмотрено
Раскрытие информации			
58.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Соблюдается	Положение об информационной политике
59.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества
60.	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Соблюдается	Порядок ознакомления лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, с информацией (материалами) по вопросам повестки дня общего собрания акционеров и перечень такой информации (материалов) определяются внутренним документом Общества, регулирующим деятельность общего собрания акционеров Общества, и решениями Совета директоров Общества.
61.	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	www.yrsk.ru

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
62.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Соблюдается	Положение об информационной политике
63.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Соблюдается	Положение об информационной политике
64.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Соблюдается	Положение об инсайдерской информации
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65.	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества
66.	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества
67.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
68.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Не применимо	Контрольно-ревизионная служба не создана
69.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Не применимо	Контрольно-ревизионная служба не создана
70.	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Не применимо	Не предусмотрено внутренними документами Общества. Контрольно-ревизионная служба не создана
71.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества	Не применимо	Не предусмотрено внутренними документами Общества. Контрольно-ревизионная служба не создана
72.	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Не применимо	Не предусмотрено внутренними документами Общества. Контрольно-ревизионная служба не создана
73.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества
74.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Соблюдается	Положение о Ревизионной комиссии Общества
75.	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Неприменимо	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Дивиденды			
76.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Не соблюдается	Положение о дивидендной политике Общества не утверждалось
77.	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	Не соблюдается	Положение о дивидендной политике Общества не утверждалось
78.	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Не соблюдается	Положение о дивидендной политике Общества не утверждалось