

Утверждено " 12 " декабря 20 08 г. Зарегистрировано " " 20

Советом директоров
ОАО "КГЭС"

Государственный регистрационный номер

1 - 0 1 - 0 4 5 8 5 - D -
(указывается государственный регистрационный номер, присвоенный выпуску (дополнительному выпуску) ценных бумаг)

Протокол № 6
от " 12 " декабря 20 08 г.

РО ФСФР России в СЗФО
(наименование регистрирующего органа)

(наименование должности и подпись уполномоченного лица регистрирующего органа)
Печать регистрирующего органа

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Открытое акционерное общество "Кингисеппская городская электрическая сеть"

(полное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации))

акции обыкновенные именные бездокументарные

(вид, категория (тип), форма ценных бумаг и их иные идентификационные признаки)

в количестве 54 681 штук номинальной стоимостью 1000,00 руб. каждая

(номинальная стоимость (если имеется) и количество ценных бумаг, для облигаций и опционов эмитента также указывается срок погашения)

<http://www.agency-vega.ru/disclosure/kges/>

(адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации)

Информация, содержащаяся в настоящем проспекте ценных бумаг, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

**РЕГИСТРИРУЮЩИЙ ОРГАН НЕ ОТВЕЧАЕТ ЗА ДОСТОВЕРНОСТЬ
ИНФОРМАЦИИ, СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В ДАННОМ ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ
БУМАГ, И ФАКТОМ ЕГО РЕГИСТРАЦИИ НЕ ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО
ОТНОШЕНИЯ К РАЗМЕЩЕННЫМ ЦЕННЫМ БУМАГАМ**

Настоящим подтверждается достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за 3 квартал 2008 года и соответствие порядка ведения эмитентом бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации. Иная информация о финансовом положении эмитента, содержащаяся в разделах III, IV, V и VIII настоящего проспекта, проверена на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах сведениям финансовой (бухгалтерской) отчетности, в отношении которой проведен аудит.

Общество с ограниченной ответственностью

"Аудиторская компания "Ажур-Вест"

Генеральный директор



(подпись)
М.П.

А.В. Ярославцев

(И.О. Фамилия)

Дата " 12 " декабря 20 08 г.

Генеральный директор ОАО "КГЭС"

(наименование должности руководителя эмитента)

Дата " 12 " декабря 20 08 г.

Главный бухгалтер ОАО "КГЭС"

(наименование должности лица, осуществляющего функции главного бухгалтера эмитента)



(подпись)

А.А. Бойко

(И.О. Фамилия)

(подпись)
М.П.

Н.А. Смолина

(И.О. Фамилия)

Дата " 12 " декабря 20 08 г.

Оглавление

Введение.....	3
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект.....	3
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента.....	3
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	3
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	3
1.4. Сведения об оценщике эмитента	3
1.5. Сведения о консультантах эмитента.....	3
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг	3
II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг	3
III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	3
3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	3
3.2. Рыночная капитализация эмитента.....	3
3.3. Обязательства эмитента	3
3.3.1. Кредиторская задолженность	3
3.3.2. Кредитная история эмитента	3
3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.....	3
3.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	3
3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	3
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг	3
3.5.1. Отраслевые риски.....	3
3.5.2. Страновые и региональные риски	3
3.5.3. Финансовые риски	3
3.5.4. Правовые риски.....	3
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента.....	3
3.5.6. Банковские риски	3
IV. Подробная информация об эмитенте	3
4.1. История создания и развития эмитента.....	3
4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	3
4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента.....	3
4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	3

4.1.4. Контактная информация	3
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	3
4.1.6. Филиалы и представительства эмитента	3
4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	3
4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	3
4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	3
4.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.	3
4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	3
4.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий	3
4.2.6. Совместная деятельность эмитента	3
4.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами	3
4.2.7.1. Для акционерных инвестиционных фондов	3
4.2.7.2. Для страховых организаций	3
4.2.7.3. Для кредитных организаций	3
4.2.7.4. Для ипотечных агентов	3
4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	3
4.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	3
4.3. Планы будущей деятельности эмитента	3
4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	3
4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	3
4.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	3
4.6.1. Основные средства	3
V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	3
5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	3
5.1.1. Прибыль и убытки	3
5.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности	3
5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	3
5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	3
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств, тыс. руб.	3

5.3.2. Финансовые вложения эмитента	3
5.3.3. Нематериальные активы эмитента	3
5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.....	3
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента.....	3
5.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	3
5.5.2. Конкуренты эмитента	3
VI. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента.....	3
6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	3
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	3
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и\или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	3
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.	3
6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.	3
6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и\или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	3
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	3
6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	3
VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность.....	3
7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	3
7.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	3
7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, при наличии специального права ("золотой акции")	3
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	3
7.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	3

7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	3
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	3
VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	3
8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	3
8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал.....	3
8.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год	3
8.4.Сведения об учетной политике эмитента	3
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	3
8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года	3
8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента....	3
IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг.....	3
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах	3
9.1.1. Общая информация	3
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях.....	3
9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах.....	3
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента.....	3
9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием	3
9.1.5.1. Сведения о специализированном депозитории, осуществляющем ведение реестра ипотечного покрытия.....	3
9.1.5.2. Сведения о выпусках облигаций, исполнение обязательств по которым обеспечивается (может быть обеспечено) залогом данного ипотечного покрытия.3	
9.1.5.3. Сведения о страховании риска ответственности перед владельцами облигаций с ипотечным покрытием	3
9.1.5.4. Сведения о сервисном агенте, уполномоченном получать исполнение от должников, обеспеченные ипотекой требования к которым составляют ипотечное покрытие облигаций.....	3
9.1.5.5. Информация о составе, структуре и размере ипотечного покрытия	3
9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках.....	3

9.1.6.1. Дополнительные сведения о представляемых ценных бумагах, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	3
9.1.6.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которое удостоверяется российскими депозитарными расписками	3
9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг	3
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	3
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	3
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента	3
9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг	3
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг	3
9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	3
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	3
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг	3
9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации	3
X. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	3
10.1. Дополнительные сведения об эмитенте	3
10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	3
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	3
10.1.3. Сведения о формировании и использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	3
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	3
10.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	3
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	3
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	3

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	3
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....	3
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....	3
10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются.....	3
10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт).....	3
10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска.....	3
10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	3
10.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием.....	3
10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	3
10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.....	3
10.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента.....	3
10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	3
10.10. Иные сведения	3
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ	3
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ	3
ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ	3
ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2008 год.	3
ПРИЛОЖЕНИЕ № 5 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ. Положение о Совете директоров.....	3
ПРИЛОЖЕНИЕ № 6 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ. Положение о Генеральном директоре общества.	3
ПРИЛОЖЕНИЕ № 7 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ. Положение о Ревизионной комиссии.....	3

Введение

Эмитентом размещено 54 681 (Пятьдесят четыре тысячи шестьсот восемьдесят одна) обыкновенная именная бездокументарная акция номинальной стоимостью 1000 рублей (Одна тысяча рублей) каждая.

Эмиссия ценных бумаг осуществлялась с целью образования уставного капитала Общества в ходе его создания при реорганизации.

Настоящий проспект ценных бумаг содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем проспекте ценных бумаг.

I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Совет директоров:
Запалатский Юрий Иванович - Председатель
Год рождения: 15.02.1959

Скоропадская Галина Сергеевна
Год рождения: 18.11.1959

Корнеева Надежда Семеновна
Год рождения: 30.11.1959

Мельников Владимир Ефимович
Год рождения: 04.07.1951

Скажугин Андрей Валерьевич
Год рождения: 17.04.1970

Коллегиальный исполнительный орган управления не сформирован, поскольку не предусмотрен уставом общества.

Единоличный исполнительный орган эмитента:
Генеральный директор:
Бойко Александр Алексеевич
Год рождения: 01.07.1962

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Полное наименование банка: Открытое акционерное общество "Банк ВТБ Северо-Запад"

Сокращенное наименование банка: ОАО "Банк ВТБ Северо-Запад"

Место нахождения банка (адрес): РФ, 188480, Ленинградская обл., Кингисепп, проспект Карла Маркса, 25/2

ИНН: 7831000010

№ счета: 407028100470000001169

Тип счета: расчетный

БИК: 044106703

Корр. счет: 301018102000000000791

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания "Ажур-Вест"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "АК "Ажур-Вест"

Место нахождения: 188480, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, г. Кингисепп,
пр. Карла Маркса, дом 3а
ИНН: 4707012449

Почтовый адрес: 188480, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, г. Кингисепп,
пр. Карла Маркса, дом 25/2.

Тел.: (81375) 27326

Факс: (81375) 27326

Адрес электронной почты: audit@ajur-west.com

Номер лицензии: № Е 003792

Дата выдачи: 07.04.2003

Срок действия: 5 лет

В 2008 году лицензия продлена на 5 лет

Срок действия: 07.04.2013

Орган, выдавший и продливший лицензию: Министерство Финансов Российской Федерации

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: проверка за полный финансовый год не проводилась, поскольку эмитент создан в июле месяце 2008 года.

Аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за 3 квартал 2008 года.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, отсутствуют.

Доли участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале эмитента отсутствуют.

Заемные средства аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом не предоставлялись.

Существенные интересы, связывающие, аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента) отсутствуют.

Порядок выбора аудитора эмитента: решение о рекомендации кандидатуры аудитора и стоимости услуг аудитора принимается советом директоров эмитента, утверждение аудитора осуществляется годовым общим собранием акционеров эмитента по предложению Совета директоров Общества.

Услуги, отличные от аудита, аудитором не оказываются.

В рамках специальных аудиторских заданий по договору № 17-2008/С от 01 ноября 2008 года об оказании услуг аудитором проведен аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за период с 01 июля по 30 сентября 2008 года (за 3 квартал 2008 года), аудиторское заключение прилагается (приложение № 3), фактический размер вознаграждения по указанному договору составил 25 000 рублей.

Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Услугами оценщика эмитент не пользовался

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Услугами консультанта эмитент не пользовался

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Смолина Надежда Александровна - Главный бухгалтер ОАО "КГЭС"

Дата рождения: 31.08.1960

Телефон: (81375) 21976, факс: (81375) 44952

II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация по данному разделу не предоставляется.

III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Наименование показателя	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30 09.08г.)
Стоимость чистых активов эмитента, руб.	54 053 326
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	14,6
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	14,6
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	0
Уровень просроченной задолженности, %	17,3
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	1,9
Доля дивидендов в прибыли, %	0
Производительность труда, руб./чел.	195 635
Амортизация к объему выручки, %	5

Для анализа платежеспособности и финансового положения рассчитаем показатели платежеспособности, рыночной устойчивости, рентабельности, оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности за 3 квартал 2008 года (период с 01.07.08г. по 30 09.08г.).

КОЭФФИЦИЕНТЫ ПЛАТЕЖЕСПОСОБНОСТИ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30 09.08г.)
К-т абсолютной ликвидности	Л2	$A1/(П1+П2)$	0,697
К-т "критической оценки"	Л3	$(A1+A2)/(П1+П2)$	1,608
К-т текущей ликвидности	Л4	$(A1+A2+A3)/(П1+П2)$	1,97
К-т маневренности функционирующего капитала	Л5	$A3/((A1+A2+A3)-(П1+П2))$	0,374
Доля оборотных средств в активах	Л6	$(A1+A2+A3)/Б$	0,25
К-т обеспеченности собственными средствами	Л7	$(П4-A4)/(A1+A2+A3)$	0,49

ФИНАНСОВАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30 09.08г.)
Общая величина запасов и затрат	33	210+220	2 767 636
Наличие собственных оборотных средств	СОС	490-190	7 640 510

Функционирующий капитал	КФ	490+590-190	7644499
Общая величина источников	ВИ	490+590+610-190	8 754 499
Излишек или недостаток СОС	Фс	СОС-33	4 872 874
Излишек или недостаток собственных и долгосрочных заемных источников формирования запасов и затрат	Фт	КФ-33	4 876 863
Излишек или недостаток общей величины основных источников для формирования запасов и затрат	Фо	ВИ-33	5 986 863

РЫНОЧНАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30 09.08г.)
К-т капитализации	У1	(590+690)/490	0,146
К-т обеспеченности собственными источниками финансирования	У2	(490-190)/290	0,492
К-т финансовой независимости	У3	490/700	0,873
К-т финансирования	У4	490/(590+690)	6,86
К-т финансовой устойчивости	У5	(490+590)/300	0,872
К-т финансовой независимости в части формирования запасов	У6	(490-190)/210	2,88

АНАЛИЗ ДОХОДНОСТИ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30 09.08г.)
Рентабельность продаж	Р1	50(2)/10(2)	Убыток

Общая рентабельность отчетного периода	P2	140(2)/10(2)	Убыток
Рентабельность собственного капитала	P3	190(2)/490	Убыток
Экономическая рентабельность	P4	190(2)/300	Убыток
Рентабельность основной деятельности	P6	140(2)/(20(2)+30(2)+40(2))	Убыток
период окупаемости собственного капитала	P9	490/140(2)	Убыток

Приведенный выше анализ опирается на данные бухгалтерской отчетности по итогам за период с 01.07.08г. по 30 09.08г. фактический отчетный период которой совпадает с рассматриваемым кварталом. Также в настоящем анализе не учитывается сезонная неуравновешенность структуры доходов и расходов эмитента, обусловленную спецификой предприятий отрасли.

АНАЛИЗ ОБОРАЧИВАЕМОСТИ ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30 09.08г.)
Средняя оборачиваемость дебиторской задолженности в оборотах	ОДЗоб	$10(2)/((215_{\text{н}}+230_{\text{н}}+240_{\text{н}}+215_{\text{к}}+230_{\text{к}}+240_{\text{к}})/2)$	2,0
Средний срок погашения дебиторской задолженности в днях	ОДЗдн	Отчетный период/ОДЗоб	46 дней
Доля дебиторской задолженности в общем объеме текущих активов	Удз	$(230+240+215)/290*100\%$	46,24
Доля запасов в V оборотных активов		210/290	0,17
Средняя оборачиваемость кредиторской задолженности в оборотах	ОКЗоб	$10(2)/(620_{\text{н}}+620_{\text{к}})/2$	2,0

Средний срок погашения кредиторской задолженности в днях	ОКЗ _{дн}	Отчетный период/ОКЗ _{об}	46 дней
Доля кредиторской задолженности в общем объеме текущих активов	Укз	620/690	0,86
Превышение кредиторской задолженности над дебиторской	-	620-215-230-240	- 410 951

ТЕМПЫ РОСТА ЗАДОЛЖЕННОСТЕЙ

Наименование показателя	Статьи баланса	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30 09.08г.)
Кредиторская	620к/620н	1,01
Дебиторская	(215к+230к+240к)/ (215н+230н+240н)	1,17

ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30 09.08г.)
Чистые активы	ЧА	*=с.ф.1(190+290-252-244-450-590-610-620-630-650-660)	54 053 326

Проведенный анализ показателей позволяет отметить общее устойчивое финансовое положение компании ввиду нормальных показателей платежеспособности, финансовой и рыночной устойчивости, оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности, с учетом особенностей сезонного характера дисбаланса структуры расходов и доходов.

Динамику показателей не представляется возможным проанализировать ввиду отсутствия данных за предыдущие отчетные периоды, поскольку эмитент зарегистрирован в июле месяце 2008 года.

Общество характеризуется достаточно высокими показателями финансовой устойчивости и независимости

3.2. Рыночная капитализация эмитента

В общепринятом понимании, рыночной капитализацией эмитента является совокупная рыночная стоимость всех размещенных акций эмитента, определяемая биржевыми котировками. Акции эмитента на организованных рынках не обращались и не обращаются. Учитывая вышеизложенное, определить рыночную капитализацию эмитента по методике, приведенной в Положении о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденном Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16.03.2005 г. № 05-5/пз-н, не представляется возможным. Для целей настоящего пункта рыночная капитализация эмитента определяется по стоимости чистых активов. Расчет стоимости чистых активов сделан по методике, приведенной в "Порядке оценки стоимости чистых активов акционерных обществ", утвержденным Приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29 января 2003 г. № 10н/03-6/пз.

Рыночная капитализация эмитента на 30.09.2008 составила - 54 053 тыс. руб.

3.3. Обязательства эмитента

3.3.1. Кредиторская задолженность

Вид задолженности	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30 09.08г.)
Долгосрочная (реструктуризированные налоги и сборы), тыс. руб.	-
Краткосрочная, тыс. руб.	7 875

Просроченной кредиторской задолженности за 5 последних завершенных финансовых лет не числится, поскольку с даты создания эмитента прошло менее полугода.

Структура кредиторской задолженности

Наименование кредиторской задолженности	На 30.09.2008	
	Срок наступления платежа	
	до 1 года	свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс.руб.	4 670	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	1 360	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс.руб.	750	-
в том числе просроченная, тыс.руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс.руб.	852	-
в том числе просроченная, тыс.руб.	-	-

Кредиты, тыс.руб.	-	-
в том числе просроченные, тыс.руб.	-	-
Займы, всего, тыс.руб.	1 110	-
в том числе просроченные, тыс.руб.	-	-
в том числе облигационные займы, тыс.руб.	-	-
в том числе просроченные облигационные займы, тыс.руб.	-	-
Прочая кредиторская задолженность, тыс.руб.	493	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Итого, тыс.руб.	7 875	-
в том числе итого просроченная, тыс. руб.	1 360	-

В составе просроченной кредиторской задолженности по итогам 3 квартала 2008 года (за период с 01.07.08г. по 30.09.08г.) у эмитента числится кредиторская в общей сумме 1 358 тыс. руб. Указанная задолженность образовалась по причине технического дисбаланса цен отпуска электроэнергии для покрытия технологических нужд на компенсацию технологических и коммерческих потерь при передаче и распределении электроэнергии подключенным потребителям. Существенных последствий неисполнения не имеется, поскольку срок погашения указанной задолженности, имеющей положительную динамику снижения его общей величины, согласовывается сторонами, предусматривающими ее планомерное снижение в рамках последующих отчетных периодов.

Кредиторы, на долю каждого из которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности эмитента:

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Петербургская сбытовая компания»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Петербургская сбытовая компания»

Место нахождения: 195009, г. Санкт-Петербург, ул. Михайлова, 11.

Сумма кредиторской задолженности: 4 642 тыс.рублей.

Кредитор не является аффилированным лицом эмитента.

3.3.2. Кредитная история эмитента

Эмитентом в порядке исполнения условия следующих кредитных договоров (договоров займа):

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга, руб. / иностранная валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или процентов, срок просрочки, дней
Займ	ЗАО "Стройфинанс"	1 110 000 руб. /	12 мес.	Нет

		-	/	
			15.08.2009	

На момент утверждения настоящего проспекта иных обязательств по займам и кредитам у эмитента отсутствуют.

Эмиссия облигаций не осуществлялась.

3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Предоставления третьим лицам обеспечения, в том числе, в форме залога или поручительства с момента создания эмитента по момент утверждения настоящего проспекта ценных бумаг, в том числе в отчетном периоде, не было.

3.3.4. Прочие обязательства эмитента

Соглашений, включая срочные сделки, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах не было.

3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

Эмиссия ценных бумаг осуществлялась с целью образования уставного капитала эмитента в ходе его создания при реорганизации путем преобразования в акционерное общество муниципального предприятия в процессе приватизации.

3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по нивелированию сложившихся негативных изменений. Определение в настоящее время полного перечня конкретных действий и обязательств Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных в факторов риска события не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Вместе с тем, эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации.

3.5.1. Отраслевые риски

Отрасль, в которой Эмитент осуществляет свою основную хозяйственную деятельность – передача и распределение электрической энергии.

Ухудшение ситуации в отрасли, а также в положении эмитента в отрасли может быть вызвано возможным общим падением производства в российской экономике, неблагоприятными погодными условиями, включая стихийные бедствия, изменением в законодательстве Российской Федерации в сфере деятельности эмитента.

Сложившаяся проблема старения и высокого износа электросетей и потребность в их плановых ремонте и модернизации, может оказывать существенное негативное влияние на деятельность эмитента

Нижеперечисленные меры позволят избежать негативных последствий в случае наступления указанных событий. Предполагаемые действия эмитента в случае наступления указанных событий:

- планомерная работа по модернизации и ремонту существующих сетей передачи электроэнергии, а также ввод в эксплуатацию новых, в том числе резервных;
- совершенствование материально-технического оснащения – приобретение нового и модернизация существующего оборудования;
- разработка планов внедрения инновационных решений в области энергосбережения и энергоучета;
- оптимизация производственных процессов;
- совершенствование кадровой политики;
- оптимизация структуры управления доходами и расходами за счет внедрения многоуровневого бюджетирования;
- внедрения инновационных решений в области автоматизации учета и внутреннего документооборота.

В целях их дальнейшей минимизации Общество налаживает долгосрочные партнерские отношения с основными контрагентами-поставщиками, добиваясь наилучших условий закупок, в том числе и на условиях товарного кредитования за счет существенных отсрочек платежей.

Рисков, связанных с изменением цен на продукцию эмитента не имеется, поскольку ценообразование на оказание услуг по передаче и распределению электроэнергии в значительной степени регулируется тарифной политикой, определяемой в соответствии с действующим законодательством.

3.5.2. Страновые и региональные риски

Эмитент является компанией, зарегистрированной в Российской Федерации, осуществляющей свою деятельность в Ленинградской области, поэтому существенное влияние на его деятельность оказывают как общие изменения в государстве, так и развитие региона.

Последние четыре года в России отмечены политической стабилизацией, создавшей благоприятный климат для инвестирования в отечественную промышленность и резко снизившей политические риски, связанные с нашей страной. Одновременно начиная с 2001 года начали расти страновые риски в Европе и Соединенных Штатах, что связано с рядом кризисных явлений в мировой экономике и резким ухудшением международной обстановки.

Все это не только позволило российским предпринимателям отказаться от крупномасштабного вывоза капитала за рубеж, но и побудило многих из них диверсифицировать свой бизнес в России и инвестировать заработанные средства в российские предприятия.

Инвестиции в России сопряжены с определенными рисками. Однако, на протяжении последних 4 лет в России наблюдается устойчивый экономический рост. Кроме того, опережающими темпами по сравнению с ВВП растут реальные доходы населения, что способствует быстрому росту потребления в сегменте высококачественных товаров для среднего класса.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе на деятельность компании эмитент предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе – сокращение издержек производства, сокращение персонала, сокращение инвестиционных планов.

В случае неблагоприятного развития ситуации в регионе Эмитент планирует:

- оптимизировать структуру затрат,
- провести сокращение расходов предприятия, в том числе возможно сокращение и пересмотр инвестиционной программы,
- изменить политику финансового планирования с целью создания дополнительных ресурсов для расширения (модернизации) производства.

С точки зрения Эмитента, риски связанные с изменением общей политической ситуацией в государстве, являются не значительными и не смогут повлиять на финансовое состояние Эмитента.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в РФ и/или Северо-Западном регионе минимальны.

Географические особенности Северо-Западного региона (в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.) не являются существенным фактором риска для производства эмитента.

3.5.3. Финансовые риски

Среди рисков управления финансами можно выделить несвоевременную оплату частью потребителей стоимости оказанных услуг по передаче и распределению электроэнергии и предоставления иных услуг. Для борьбы с такими неплатежами и в целях планомерного снижения существующей дебиторской задолженности потребителей продукции эмитента, разработан и внедряется целый комплекс предупредительно-принудительных мер правового характера, которые позволяют систематически и целенаправленно проводить работу с должниками. Кроме того, на данный момент в Обществе налаживается механизм бюджетирования, который позволит четко отслеживать все денежные потоки и управлять ими, оптимизировать тарифную политику закупок и продаж при взаимодействии с контрагентами как поставщиками, так и потребителями.

Валютный риск возникает в прямой форме, если суммы платежей (или процентные ставки) выражены в иностранной валюте, а курс обмена валют нестабильный. А поскольку деятельность Эмитента, в силу своей специфики, не связана с расчетами в иностранной валюте, по причине отсутствия импортных составляющих во входящих сырьевых ресурсах, относящихся к издержкам, а также отсутствия операций по экспорту, изменение валютного курса не влияет напрямую на результат деятельности Эмитента.

Увеличение процентной ставки может привести к временному снижению рентабельности предприятия. Уменьшение процентной ставки позволит снизить себестоимость продукции, и, следовательно, увеличить рентабельность. В случае изменения процентных ставок предприятие предполагает привести маркетинговую стратегию и производственную программу предприятия в соответствие со сложившимися обстоятельствами.

В связи с тем, что все товарно–денежные отношения Эмитента связаны с субъектами экономики Ленинградской области и Санкт-Петербурга, колебания инфляции не приведут к серьезным последствиям, за исключением резкого увеличения, которое в свете последних событий в сфере экономики (динамика снижения ставки рефинансирования, присвоение инвестиционного рейтинга РФ) является маловероятным.

Колебание инфляции существенного влияния на выплату доходов по ценным бумагам не повлияет, т.к. все товарно-денежные отношения эмитента связаны только с субъектами Ленинградской области и Санкт-Петербурга.

Показатели финансовой отчетности Эмитента значительному изменению в результате влияния указанных финансовых рисков не подвержены.

3.5.4. Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования, отсутствуют.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Налоговое законодательство напрямую влияет на финансовый результат хозяйствующих субъектов, и поэтому изменения в нем могут существенно повлиять на результаты деятельности Эмитента.

Риски, связанные с таможенным контролем, отсутствуют.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента, имеют прямое отношение к эмитенту. Изменение статуса Эмитента в настоящее время не изменяет правил лицензирования основной производственной деятельности эмитента, следовательно, таковые риски практически отсутствуют.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент, практически отсутствуют.

Последние изменения судебной практики существенным образом не затрагивают вопросы, которые могут негативно сказаться на результатах деятельности эмитента, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент.

3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Судебные процессы, которые могут оказать существенное влияние на финансово-экономическое положение эмитента, отсутствуют.

Основная деятельность эмитента по передаче и распределению электроэнергии не лицензируется.

Некоторые виды вспомогательной деятельности, осуществляемой эмитентом, является лицензируемой в незначительных объемах (в показателях выручки), поэтому отсутствие возможности получить лицензию и/или продлить действие полученной лицензии эмитента ввиду изменения требований к лицензиату и иных лицензионных условий, не может существенным образом повлиять на общие показатели деятельности эмитента. Следовательно такие риски минимальны. А поскольку эмитент осуществляет лицензируемую деятельность, имея опыт успешной работы с учетом преимущественности (эмитент является правопреемником муниципального предприятия) и обеспечивая неукоснительное соблюдение всех существующих лицензионных требований,

установленных действующим законодательством Российской Федерации данные риски сводятся к минимуму.

Эмитент не владеет и не пользуется объектами (включая природные ресурсы), нахождение которых в обороте ограничено, поэтому риски, связанные с невозможностью получить лицензию на использование данных объектов, у эмитента отсутствуют.

Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц (в т.ч. дочерних обществ эмитента), отсутствуют.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента отсутствуют.

3.5.6. Банковские риски

Эмитент не является кредитной организацией. Информация не предоставляется.

В настоящем разделе описаны только те риски, которые, по мнению Эмитента, являются существенными. Вероятно, существуют и иные риски, которые не вошли в данный раздел. Иные риски, о которых эмитент не знает или которые в настоящее время не являются для Эмитента существенными, потенциально могут оказать негативное влияние на хозяйственную деятельность Эмитента.

IV. Подробная информация об эмитенте

4.1. История создания и развития эмитента

4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента:

Открытое акционерное общество "Кингисеппская городская электрическая сеть"

Сокращенное наименование:

ОАО "КГЭС"

Фирменное наименование эмитента как товарный знак не регистрировалось.

Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме эмитента:

Изменений в наименовании и организационно-правовой форме эмитента не производились.

4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Номер государственной регистрации юридического лица, дата регистрации и наименование органа, осуществившего государственную регистрацию, в соответствии с данными, указанными в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица:

Дата государственной регистрации эмитента как юридического лица: **01.07.2008**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Межрайонная ИФНС России № 3 по Ленинградской области.**

Номер свидетельства о государственной регистрации эмитента (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): **Серия 78 № 006873046**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН), за которым в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании эмитента: **1084707001037**

Дата внесения такой записи: **01.07.2008**

4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Открытое акционерное общество "Кингисеппская городская электрическая сеть" создано в результате реорганизации Муниципального унитарного предприятия "Городская электрическая сеть" г. Кингисеппа муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области путем преобразования в Открытое акционерное общество "Кингисеппская городская электрическая сеть" при реорганизации в процессе приватизации. Решение принято единственным собственником реорганизуемого Муниципального унитарного предприятия "Городская электрическая сеть" г. Кингисеппа муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – Муниципальным образованием "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области в лице Комитета по управлению имуществом муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области "22" мая 2008 года (Распоряжение от "22" мая 2008 года № 36-р).

Эмитент создан с целью извлечения прибыли от осуществления предпринимательской деятельности по передаче и распределению электрической энергии, а также выполнению сопутствующих работ и оказанию услуг.

Эмитент существует менее полугода, поскольку создан в июле месяце текущего года на неограниченный срок деятельности.

Эмитент не имеет дочерних и зависимых обществ, не относится к субъектам малого предпринимательства, подлежит обязательному аудиту.

4.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента

Место нахождения: 188480, Ленинградская область г. Кингисепп пр. Карла Маркса, дом 66

Тел.: (81375) 28992; Факс: (81375) 25221

Адрес страницы в сети Интернет <http://www.agency-vega.ru/disclosure/kges/>

Специального подразделения по работе с акционерами и инвесторами (отдел корпоративного управления), у эмитента отсутствует, а его функции возложены на юрисконсульта организации.

4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

4707027519

4.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

40.10.2, 40.10.3, 40.10.5

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Видами деятельности, осуществляемыми эмитентом, являются:

Основной:

- передача и распределение электрической энергии;

Дополнительные:

- выполнение планово - предупредительных ремонтов электрических сетей и оборудования;
- эксплуатация воздушных и кабельных линий;
- техническое обслуживание и ремонт электрических сетей;
- эксплуатация основного и вспомогательного силового оборудования подстанций, преобразовательных и распределительных устройств (пунктов);
- обеспечение установленных параметров отпускаемой электроэнергии
- техническое обслуживание сетей уличного освещения;

- монтаж наружных и внутренних (воздушных и кабельных) сетей освещения;
- монтаж трансформаторных подстанций;
- монтаж основного и вспомогательного силового оборудования подстанций; преобразовательных и распределительных устройств (пунктов); монтаж воздушных и кабельных линий электропередачи;
- монтаж заземляющих устройств всех типов и цепей заземления;
- приемо-сдаточные испытания электрооборудования;
- производство высоковольтных испытаний электрооборудования, проверка защитных средств;
- реконструкция и капитальный ремонт воздушных и кабельных линий;
- ремонт арматуры, элементов, узлов, проводов (тросов) и деталей воздушных и кабельных линий электропередачи переменного тока;
- прочие виды деятельности по обеспечению работоспособности электрических сетей;
- технологическое присоединение (подключение) энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям;
- разработка и осуществление мероприятий по дальнейшему развитию энергоснабжения города с учетом опережающего развития энергетики.

Основным видом деятельности ОАО "КГЭС" является передача и распределение электрической энергии.

Доля выручки от указанного основного вида деятельности в общей сумме выручки, составляющей 13 694 тыс. руб. за 3 квартал 2008 года, составляет 74,19 % или 10 159 тыс. руб., а прочие доходы 25,81 % или 3 535 тыс. руб. – соответственно.

Следует принимать во внимание, что на основную финансово-хозяйственную деятельность эмитента оказывает относительное влияние сезонность, что выражается в циклическом колебании объемов выполнения в натуральных показателях по основной деятельности в размере 20-30 %, с пиковым максимумом приходящимся на зимние месяцы. Динамика снижения натуральных показателей в летний период частично компенсируется приростом доходов от увеличения объемом работ по дополнительным видам деятельности.

Динамика изменения величины выручки эмитента, как между отчетными периодами (квартал), так и внутри них, не носит ярко выраженного сезонного характера, максимальные пиковые значения которой совпадают с периодом отопительного сезона, и в тоже время – максимальные пиковые величины затрат осуществляются эмитентом в летний период, когда осуществляется комплекс ремонтно-восстановительных и планово-предупредительных ремонтов, по подготовке производственного комплекса к зимнему сезону.

При этом эмитент имеет устойчивую тенденцию к положительной динамике роста общей величины выручки от основной деятельности по итогам текущего финансового года.

Структура себестоимости за период с 01.07. по 30.09. текущего (2008) года представлена в ниже приведенной таблице:

№	Наименование статьи затрат	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30 09.08г.)
1	Сырье и материалы, %	4,48
2	Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-
3	Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	10,84
4	Топливо, %	1,4
5	Энергия, %	0,29
6	Затраты на оплату труда, %	28,98
7	Проценты по кредитам, %	-
8	Арендная плата, %	-
9	Отчисления на социальные нужды, %	7,63
10	Амортизация основных средств, %	4,88
11	Налоги, включаемые с себестоимость продукции, %	0,54
12	Прочие затраты, %	40,96
	<i>В том числе:</i>	
12.1.	<i>Амортизация по нематериальным активам</i>	-
12.2.	<i>Вознаграждения за рационализаторские предложения</i>	-
12.3.	<i>Обязательные страховые платежи</i>	0,26
12.4.	<i>Представительские расходы</i>	-
	<i>Технологические нужды</i>	39,57
	<i>Программы и их обслуживание</i>	0,17
	<i>Услуги связи</i>	0,13
	<i>Информационно-консультационное обслуживание</i>	0,46
12.5.	<i>Услуги радиочастот, лицензирование, услуги нотариуса, иные услуги</i>	0,37
13	Итого, затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) - себестоимость (%):	100
14	Справочно, выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	0,98

Динамику изменения структуры себестоимости не представляется возможным проанализировать, ввиду отсутствия статистических данных за полный финансовый год, однако по оценкам специалистов эмитента она не будет иметь ярко выраженную сезонную зависимость.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с ФЗ "О бухгалтерском учете" и действующими ПБУ. Перечень документов для подготовки бухгалтерской отчетности:

- Федеральный закон от 21.11.1996г. №129-ФЗ "О бухгалтерском учете".
- Положение по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999г. №43н

- "Бухгалтерский баланс", утвержденный Приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 №67н
- "Отчет о прибылях и убытках", утвержденный Приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 №67н
- "Отчет об изменениях капитала", утвержденный Приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 №67н
- "Отчет о движении денежных средств", утвержденный Приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 №67н
- "Приложение к бухгалтерскому балансу", утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 №67н
- "Отчет о целевом использовании полученных средств", утвержденный Приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 №67н

4.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.

Эмитентом не осуществляются закупки сырья и материалов в существенных объемах для обеспечения основной деятельности, а структура расходов также включает в себя услуги сторонних организаций.

Существенные закупки осуществляются эмитентом лишь для покрытия затрат на технологические нужды, связанные с компенсацией технологических и коммерческих потерь электроэнергии при ее передаче и распределению конечному потребителю.

Затраты, на указанные закупки, негативно сказывающиеся на структуре себестоимости услуг по передаче и распределению электроэнергии (составляют в совокупности до 40% ее величины), оказываемых эмитентом контрагентам и являющимся основным видом деятельности.

Поставщики эмитента, на долю которых приходится не менее 10 процентов стоимости оказанных услуг (всех поставок сырья (материалов)), и их доли в общем объеме поставок за 3 квартал 2008 года (**период с 01.07.08г. по 30. 09.08г.**):

Открытое акционерное общество "Петербургская сбытовая компания" (195009, г. Санкт-Петербург, ул. Михайлова, дом 11) – отпуск электрической энергии для технологических нужд – 97,16 % от общей суммы закупок. Изменение цен не происходило.

Эмитент не приобретал товары по импорту.

4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки сбыта услуг эмитента определяются местом нахождения конечных потребителей электроэнергии – населения, проживающее в жилых зданиях города Кингисеппа Ленинградской области на территории Муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области, предприятий и организаций. Покупателями услуг эмитента выступают прежде всего организованные потребители: предприятия и организации, а также физические лица.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), отсутствуют.

4.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

На момент утверждения настоящего проспекта соответствующие лицензии эмитента и иные разрешительные документы находятся в стадии переоформления в порядке правопреемничества по процедурам, определенным действующим законодательством, а именно:

1. Лицензия на строительство зданий и сооружений 1 и 2 уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом, выданная Федеральным агентством по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству. Дата выдачи 16 мая 2005г. Срок действия по 16 мая 2010 г. Вид лицензируемой деятельности:

- строительство зданий и сооружений 2 уровня ответственности
- специальные работы:
- Работы по устройству наружных инженерных сетей и коммуникаций (прокладка сетей электроснабжения:- до 10 кВ включительно);
- Работы по устройству внутренних инженерных систем и оборудования (устройство электроснабжения до 1000 В, устройство электроосвещения);
- пусконаладочные работы электротехнических устройств, оборудования предприятий энергетики.

2. Лицензия на проектирование зданий и сооружений 1 и 2 уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом, выданная Федеральным агентством по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству. Дата выдачи 16 мая 2005г. Срок действия по 16 мая 2010 г. Вид лицензируемой деятельности:

- Проектирование зданий и сооружений 2 уровня ответственности
- Разработка разделов проектной документации на строительство зданий и сооружений и их комплексов
- Инженерное оборудование, сети и системы (электроснабжение до 10 кВ включительно, электрооборудование, электроосвещение)
- Сметная документация

3. Свидетельство о регистрации электролаборатории, выданное Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Межрегиональное территориальное управление технологического и экологического надзора по Северо-Западному федеральному округу (МТУ Ростехнадзора по СЗФО). Дата выдачи 28 марта 2008 г.Срок действия свидетельства до 28 марта 2011г.

4.2.6. Совместная деятельность эмитента

С момента создания и по настоящее время эмитентом совместная деятельность не велась.

4.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами

4.2.7.1. Для акционерных инвестиционных фондов

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

4.2.7.2. Для страховых организаций

Эмитент не является страховой организацией.

4.2.7.3. Для кредитных организаций

Эмитент не является кредитной организацией.

4.2.7.4. Для ипотечных агентов

Эмитент не является ипотечным агентом.

4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Добыча полезных ископаемых не является основной деятельностью Эмитента.

4.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Оказание услуг связи не является основной деятельностью Эмитента.

4.3. Планы будущей деятельности эмитента

Планируемое развитие Эмитента неразрывно связано с развитием основного предмета деятельности – оказания услуг по передаче электрической энергии с использованием объектов электросетевого хозяйства, осуществление эксплуатации производственных и имущественных объектов (линии электропередачи и иных объектов). Основываясь на этом, Эмитент планирует в дальнейшем сконцентрироваться исключительно на основной деятельности.

Дальнейшее развитие эмитента согласуется с его стратегическими целями, а именно:

- Повышение качества работ и услуг, сокращение сроков производства ремонтных работ за счет внедрения новых технологий и новых методов управления и контроля.
- Сохранение финансовой устойчивости Общества, в том числе, недопущение снижения показателя чистой прибыли, размера коэффициентов срочной ликвидности и финансовой независимости, рентабельности.
- Повышение производительности труда.
- Сохранение своей доли регионального рынка услуг.

Для достижения указанных стратегических целей Общество с момента создания осуществляет следующие мероприятия:

- Планомерное развитие и совершенствование основных фондов с внедрением современных технологий производства, передачи и распределения электрической энергии, с использованием инноваций, в том числе ресурсосберегающих.
- Поддержание работоспособности и совершенствование существующей материально-технической базы основного производства общества.
- Совершенствование системы управления персоналом.
- Повышение эффективности системы взаимодействия с потребителями и поставщиками.
- Совершенствование бизнес процессов:
 - системы оплаты труда и стимулирования;
 - системы производственного планирования;

- оптимизация структуры управления доходами и расходами за счет внедрения многоуровневого бюджетирования;
- согласование и утверждение экономически обоснованных тарифов на услуги по передаче электрической энергии (т.к. регулируются государством).

4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

Эмитент не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент дочерних и зависимых обществ не имеет

4.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

4.6.1. Основные средства

В состав основных средств эмитента входят земельные участки с расположенными на них зданиями и сооружениями производственного и вспомогательного характера, складскими помещениями, машины, техника, оборудование, транспортные средства и производственный инвентарь.

По итогам 3 квартала (периода с 01.07.08г. по 30.09.08г.) - на 30.09.2008:

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Здания	8361883,2	82401,15
Сооружения	104023,19	12002,73
Передаточные устройства	16361885,29	249997,98
Машины и оборудование	5354016,54	83431,09
Машины и оборудование	89698,31	0,00
Рабочие машины и оборудование	31701,64	2645,40
Технологическое оборудование	12398,37	1188,84
Медоборудование	4527,05	1234,65
Измерительные и регулирующие приборы и оборудование	248477,13	13695,74

Вычислительная техника	87172,08	7689,42
Прочие машины и оборудование	44789,43	2675,58
Транспортные средства	3132031,23	228836,52
Мебель	8114,45	357,99
Земельные участки	12274540,13	12274540,13
Итого:	46115258,04	686157,09

Ко всем группам ОС применяется линейный способ амортизации.
С момента создания переоценка основных средств эмитентом не производилась.

V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

5.1.1. Прибыль и убытки

Наименование показателя	3 квартал 2008 (Период с 01.07.08г. по 30.09.08г.)
Выручка, руб.	13 694 416
Валовая прибыль, руб.	(301 182)
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль) (непокрытый убыток), руб.	(1 820 164)
Рентабельность собственного капитала, %	-
Рентабельность активов, %	-
Коэффициент чистой прибыльности, %	-
Рентабельность продукции (продаж), %	-
Оборачиваемость капитала	0,25
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	(627 674)
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, в %	1,01

Поскольку Эмитент начал осуществлять свою хозяйственную деятельность в начале 3 квартала 2008 года корректный анализ динамики приведенных выше показателей провести не представляется возможным.

Текущие показатели рентабельности активов и собственного капитала не могут объективно отразить общую динамику таких показателей, которые с учетом усреднения по итогам завершеного финансового года имеют достаточно высокие значения. Таким образом, эффективность использования средств, принадлежащих собственникам предприятия, а также заемных средств имеет высокий уровень.

В результате существенного превышения суммы расходов эмитента над его доходами, обусловленного сезонностью характера его основной финансово-хозяйственной деятельности, эмитент несет существенные убытки в рамках рассматриваемого отчетного периода, а также производные рентабельности и коэффициент чистой прибыльности не имеют положительной величины.

Значение показателя оборачиваемости капитала также связано со спецификой деятельности эмитента: существенную долю в собственном капитале Эмитента имеют оборотные средства.

Мнения органов управления эмитента относительно упомянутых выше причин и их степени влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают. Члены Совета директоров Эмитента не имеют особого мнения относительно

упомянутых причин и степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента

5.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

Колебания инфляции оказывают влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности, но не приводят к серьезным последствиям, за исключением резкого увеличения, которое в свете последних событий в сфере экономики (динамика снижения ставки рефинансирования, присвоение инвестиционного рейтинга РФ) является маловероятным.

Изменение валютного курса не влияет напрямую на изменение размера выручки от продажи Эмитентом товаров, работ, услуг и прибыли (убытков) Эмитента от основной деятельности. Валютный риск возникает в прямой форме, если суммы платежей (или процентные ставки) выражены в иностранной валюте, а курс обмена валют нестабильный. А поскольку деятельность Эмитента, в силу своей специфики, не связана с расчетами в иностранной валюте, по причине отсутствия импортных составляющих во входящих сырьевых ресурсах, относящихся к издержкам, а также отсутствия операций по экспорту.

Государственное регулирование в части регулирования тарифов на электроэнергию оказывают непосредственное влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, работ, услуг и прибыли (убытков) Эмитента от основной деятельности.

Налоговое законодательство напрямую влияет на финансовый результат хозяйствующих субъектов, и поэтому изменения в нем могут существенно повлиять на изменение размера выручки от продажи Эмитентом товаров, работ, услуг и прибыли (убытков) Эмитента от основной деятельности.

Мнения органов управления эмитента относительно упомянутых факторов и степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают. Члены Совета директоров Эмитента не имеют особого мнения относительно упомянутых причин и степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Наименование показателя	3 квартал 2008 года (Период с 01.07.08г. по 30.09.08г.)
Собственные оборотные средства, руб.	7 640 510
Индекс постоянного актива	0,86
Коэффициент текущей ликвидности	1,97
Коэффициент быстрой ликвидности	1,62

Коэффициент автономии собственных средств	0,87
---	------

Поскольку эмитент начал осуществлять свою хозяйственную деятельность в июле 2008 года корректный анализ динамики приведенных показателей провести не представляется возможным.

Значение показателя собственных оборотных средств Эмитента (доли собственного капитала, направленного на финансирование оборотных средств) свидетельствует о том, что финансирование внеоборотных активов предприятия происходит за счет его собственных средств.

Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность краткосрочной задолженности предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения его срочных обязательств. Значения данного показателя у Эмитента несколько ниже нормативного.

Оптимальное значение коэффициента быстрой ликвидности, более 1, означает, что денежные средства и предстоящие поступления от текущей деятельности покрывают текущие долги. Значение этого показателя выше оптимального и говорит о том, что финансово-экономическое состояние Эмитента далеко от критического.

Коэффициент автономии собственных средств показывает долю собственного капитала в активах и характеризует степень финансовой независимости от кредиторов. Значение данного коэффициента характеризует эмитента как достаточно финансово независимое предприятие.

В соответствии с приведенными показателями, ликвидность и платежеспособность Эмитента можно оценить как достаточно высокую.

Величина собственного капитала Эмитента достаточна для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия его текущих операционных расходов и, по мнению Эмитента, в дальнейшем собственный капитал Эмитента будет достаточным для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия его текущих операционных расходов.

Мнения органов управления эмитента относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента совпадают.

Члены совета директоров эмитента особого мнения относительно упомянутого фактора и/или степени его влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента не имеют и не настаивают на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг.

5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств, тыс. руб.

Поскольку эмитент начал осуществлять свою хозяйственную деятельность в июле 2008 года, приведенные ниже показатели определены из показателей 3 квартала 2008 года (период с 01.07.08г. по 30.09.08г.)

Размер уставного капитала эмитента: 54 681 тыс. рублей, что соответствует его уставу. С момента создания величина уставного капитала не изменялась.

Выкуп акций эмитента для последующей перепродажи (передачи) эмитентом не производился.

Общая стоимость акций эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи): 0 рублей.

Процент акций эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи) от размещенных акций эмитента составляет 0%.

Размер резервного капитала эмитента: 0 рублей, в соответствии с уставом формируется из чистой прибыли и должен составлять 5 % от величины уставного капитала, т.е. 2 734 тыс. рублей.

Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость: 0 рублей.

Размер нераспределенной чистой прибыли (непокрытого убытка) эмитента (по итогам 3 квартала 2008 года): непокрытый убыток – 1 820 тыс. рублей.

Общая сумма капитала эмитента: 54 053 тыс. рублей.

Структура оборотных средств, тыс. руб.

Наименование	3 квартал 2008 года (Период с 01.07.08г. по 30.09.08г.)
Оборотные активы, всего, в том числе:	15 520
<i>Запасы, всего, В том числе:</i>	2 653
<i>Материалы</i>	2 375
<i>Затраты в НЗП</i>	0
<i>Товары отгруженные</i>	0
<i>Расходы будущих периодов</i>	279
НДС по приобретенным ценностям	114
<i>Дебиторская задолженность долгосрочная</i>	0
<i>Дебиторская задолженность краткосрочная</i>	7 176
Краткосрочные фин. Вложения	0
Денежные средства	5 486
Доля оборотных средств в активах	25,06 %
Прочие оборотные активы	91

Основным источником финансирования оборотных средств являются собственные средства. Это положение является основным принципом политики финансирования оборотных средств.

Вероятности появления факторов, могущих повлечь существенные изменения в политике финансирования оборотных средств, в настоящее время не предвидится.

5.3.2. Финансовые вложения эмитента

Финансовых вложений у эмитента нет.

5.3.3. Нематериальные активы эмитента

Нематериальных активов у эмитента нет.

5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Политика эмитента в области научно-технического развития с момента его создания не осуществлялась. Затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента не производилось.

Сведения о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности: отсутствуют.

5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основные тенденции развития отрасли и общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли.

Отрасль, в которой эмитент осуществляет основную деятельность - электроэнергетика.

Электроэнергетика, как составная часть топливно-энергетического комплекса (ТЭК) является одной из базовых отраслей экономики и ее доля в ВВП страны составляет 10–11%. Как и другие сектора ТЭК, электроэнергетика в настоящее время отличается доминирующим положением в производственной сфере.

Однако, несмотря на рост производства и тарифов, энергокомпании испытывают сильный дефицит средств, необходимых для ремонта и модернизации стареющего оборудования. Еще в 1998 году для привлечения в отрасль инвестиций и создания инвестиционно - привлекательных компаний РАО «ЕЭС России» приступило к разработке программы реформирования отрасли. Главные принципы реформирования электроэнергетики были заложены в Основных направлениях реформирования электроэнергетики РФ, утвержденных Постановлением Правительства от 11 июля 2001 года № 526. 29 мая 2003 г. Совет директоров РАО «ЕЭС России» утвердил «Концепцию Стратегии РАО «ЕЭС России» на 2003-2008 гг. "5+5"», определяющую и конкретизирующую цели и задачи реформирования.

Результатом начавшихся преобразований является:

- формирование и полноценное функционирование федерального оптового рынка энергетической мощности (ФОРЭМ);
- полноценная работа Открытого акционерного общества «Федеральная Сетевая Компания Единой Энергетической системы» и Открытого акционерного общества «Системный оператор - Центральное диспетчерское управление Единой Энергетической системы»;

- реформирование региональных энергокомпаний согласно базовому варианту реорганизации АО-энерго путем выделения новых акционерных обществ с пропорциональным распределением акций создаваемых компаний между их акционерами. В отдельные компании выделяются генерирующие, сетевые, сбытовые активы;
- начало формирования оптовых генерирующих компаний на базе крупных федеральных станций, принадлежащих РАО "ЕЭС России" и АО-энерго;
- продолжение формирования региональных сетевых, распределительных и сбытовых компаний.

Накопившиеся за многие годы негативные тенденции в социально-экономическом развитии во всех регионах страны, в том числе в Ленинградской области, стали оказывать все более осязаемое негативное влияние на состояние элементы инфраструктуры районных центров и сельских поселений. В результате продолжал нарастать износ основных фондов предприятий электроэнергетики, снижалась надежность систем жизнеобеспечения. В отрасли не был создан действенный механизм стимулирования ресурсосбережения, не всегда обеспечивались стандарты качества обслуживания потребителей.

В рамках общей концепции реформы электроэнергетики, стратегические планы эмитента включают в себя позитивное решение задач, касающихся непосредственно его хозяйственной деятельности, в том числе:

- проведение технической политики, направленной на обновление изношенных основных фондов и инженерных коммуникаций и снижение непроизводительных затрат.
- проведение финансового оздоровления предприятия и совершенствование тарифного регулирования.

Стабильная реализация услуг, разработка различных программ, поддержание качества услуг, получение положительных экономических и финансовых результатов, будет свидетельствовать об удовлетворительной оценке деятельности эмитента как на рынке сбыта своей продукции, так и в отрасли.

Исходя из общих тенденций развития отрасли, эмитент планирует осуществлять свою деятельность, решая и преодолевая задачи и трудности, стоящие перед предприятиями данной отрасли. Таким образом, результаты деятельности Общества, а также соответствие этих результатов общим тенденциям развития отрасли можно оценить как достаточно удовлетворительные.

Мнения органов управления эмитента относительно представленной информации совпадают. Члены Совета директоров эмитента не имеют особого мнения относительно представленной информации.

5.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и результаты такой деятельности:

- значительная степень государственного регулирования в отрасли, в том числе в части регулирования тарифов на электроэнергию;
- платежная дисциплина потребителей;
- сокращение уровня субсидирования;
- старение основных средств и коммуникаций.

Результатом негативного влияния перечисленных факторов может оказаться снижение показателя прибыльности деятельности эмитента. Действие данных факторов будет оказывать влияние на деятельность эмитента на протяжении ближайшего времени.

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:

- активная инновационная политика;
- проведение планомерного наращивания основных средств;
- недопущение нарушений платежной дисциплины со стороны потребителей;
- совершенствование кадровой политики;
- модернизация и оптимизация процессов управления, развитие системы бюджетирования;
- обеспечение постоянного роста эффективности всех звеньев производственной цепи эмитента, в том числе за счет внедренческой политики в области энергосбережения и энергоучета.

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:

- усиление финансового контроля за платежеспособностью потребителей;
- введение программы по снижению издержек.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

- падение уровня жизни населения;
- еще большее ужесточение регулирования тарифной политики по основному виду деятельности;
- рост стоимости сырья, оборудования, услуг сторонних организаций.

Вероятность наступления данных факторов оценивается как незначительная.

Существенными событиями / факторами, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, могут стать:

- резкое улучшение платежной дисциплины потребителей услуг эмитента;
- уменьшение уровня инфляции.

Вероятность наступления указанных событий / факторов эмитент расценивает как среднюю.

Эмитент работает над комплексом мер по повышению инвестиционной привлекательности компании: увеличение объема собственного капитала, снижение рисков связанных с производственной деятельностью. Такая политика поможет эмитенту развивать взаимоотношения с банками при рассмотрении возможных форм финансирования, решая тем самым одну из основных проблем российских компании - отсутствие на российском рынке долгосрочных пассивов.

5.5.2. Конкуренты эмитента

Конкурентов у эмитента нет. В настоящее время внешняя среда для эмитента окончательно еще не сформировалась. Реформирование электроэнергетики в Ленинградской области находится на том этапе развития, при котором исключается возможность образования конкурентного рынка услуг электросетевых компаний по передаче и распределению электроэнергии. Таким образом, эмитент является субъектом естественной монополии по передаче и распределению электроэнергии на уровне

Муниципального образования «Кингисеппское городское поселение» муниципального образования «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области.

VI. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.

Органы управления и контроля эмитента:

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров Общества (далее также - Общее собрание акционеров).

Общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных Законом к компетенции Общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества (далее также - Генеральный директор).

Коллегиальный исполнительный орган управления общества не сформирован, поскольку не предусмотрен уставом общества.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание акционеров. Годовое Общее собрание акционеров проводится не ранее 1 марта и не позднее 1 июля очередного года. Проводимые помимо годового Общие собрания акционеров являются внеочередными. Внеочередное общее собрание акционеров созывается Советом директоров по его инициативе, на основании требований ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества, а также акционера.

На годовом Общем собрании акционеров должны решаться вопросы об избрании Совета директоров Общества и Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, утверждении аудитора Общества, об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также о распределении прибыли, в том числе о выплате (объявлении) дивидендов, и убытков Общества по результатам финансового года. На годовом Общем собрании акционеров могут решаться иные вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров.

К компетенции Общего собрания акционеров относится:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава Общества в новой редакции;
- 2) реорганизация Общества;
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 5) увеличение Уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций.

В случае размещения дополнительных акций путем закрытой подписки, решение принимается Общим собранием акционеров большинством в три четверти голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании акционеров.

6) размещение посредством закрытой подписки эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции Общества;

7) уменьшение Уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;

8) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;

9) избрание членов Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества и досрочное прекращение их полномочий;

10) утверждение аудитора Общества;

11) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года;

12) определение порядка ведения Общего собрания акционеров;

13) избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;

14) дробление и консолидация акций;

15) принятие решений об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;

16) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;

17) принятие решения о выплате членам Совета директоров вознаграждения и (или) компенсации расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров, и установление размера таких вознаграждений и компенсаций;

18) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Законом;

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

20) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества: Положение о Совете директоров, Положение о Ревизионной комиссии, Положение об аудиторе, Положение о секретаре (корпоративном секретаре) общего собрания акционеров;

21) решение иных вопросов, предусмотренных федеральным законом «Об акционерных обществах», настоящим Уставом.

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров или Генеральному директору Общества, за исключением вопросов, предусмотренных Законом.

Совет директоров является органом управления Общества, который в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Основной задачей Совета директоров является проведение политики, обеспечивающей динамичное развитие Общества, повышение устойчивости его работы, а также увеличение прибыльности Общества.

Совет директоров избирается Общим собранием акционеров в количестве 5 человек на срок до следующего годового общего собрания акционеров. Выборы членов Совета директоров Общества осуществляются кумулятивным голосованием.

Общее собрание акционеров вправе в любое время досрочно прекратить полномочия членов Совета директоров. Решение Общего собрания о досрочном прекращении полномочий может быть принято только в отношении всех членов Совета директоров. Если полномочия членов Совета директоров прекращены досрочно, а внеочередным общим собранием акционеров не были избраны члены Совета директоров, то полномочия Совета директоров прекращаются, за исключением полномочий по подготовке, созыву и проведению Общего собрания акционеров.

Совет директоров вправе определять позицию Общества (представителей Общества) при рассмотрении органами управления дочерних и зависимых обществ, включенных в ежегодно утверждаемый Советом директоров перечень, по следующим вопросам повестки дня Общего собрания акционеров и заседания Совета директоров этих обществ:

- 1) утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;
- 2) реорганизация или ликвидация дочерних и зависимых обществ;
- 3) внесение изменений в учредительные документы дочерних и зависимых обществ или принятие учредительных документов дочерних и зависимых обществ в новой редакции;
- 4) определение количественного состава Совета директоров, избрание и досрочное прекращение полномочий членов совета директоров дочерних и зависимых обществ, принятие решения по кандидатурам руководителей органов управления и членов органов контроля дочерних и зависимых обществ;
- 5) определение количества, номинальной стоимости, предельного размера и категории (типа) объявленных акций дочерних и зависимых обществ и прав, предоставляемых этими акциями, дробление и консолидация указанных акций;
- 6) увеличение (уменьшение) уставного капитала дочерних и зависимых обществ;
- 7) совершение крупных сделок дочерними и зависимыми обществами;
- 8) принятие решения об участии дочерних и зависимых обществ в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации), в том числе о приобретении и об отчуждении долей участия дочерних и зависимых обществ в уставном капитале других организаций;
- 9) совершение сделок залога недвижимого имущества дочерних и зависимых обществ;

- 10) выдача дочерними и зависимыми обществами поручительств за исполнение обязательств юридических лиц, не входящих в одну группу лиц с Обществом;
- 11) утверждение годового бюджета дочерних и зависимых обществ и отчета о его выполнении;
- 12) совершение дочерними и зависимыми обществами сделок с ценными бумагами.

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

- 1) определение стратегии развития и приоритетных направлений деятельности Общества;
- 2) утверждение долгосрочных планов финансово-хозяйственной деятельности Общества на срок реализации стратегии развития Общества;
- 3) созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 4) утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;
- 5) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;
- 6) размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 7) подготовка предложений об изменениях, которые вносятся в Устав общества, для рассмотрения на Общем собрании акционеров;
- 8) подготовка предложений о совершении сделок, решения об одобрении которых принимаются Общим собранием акционеров;
- 9) подготовка предложений Общему собранию акционеров о передаче по договору полномочий генерального директора коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему);
- 10) назначение и досрочное прекращение полномочий генерального директора;
- 11) образование правления, назначение и досрочное прекращение полномочий членов правления;
- 12) определение условий договоров, включая условия о вознаграждении и иных выплатах, с генеральным директором, членами правления и их заключение с ними;
- 13) определение требований к кандидатуре генерального директора, членов правления и руководителей основных структурных подразделений Общества;
- 14) контроль за эффективностью деятельности генерального директора, правления и его членов;
- 15) принятие решения о поощрении и наложении дисциплинарного взыскания на генерального директора и членов правления;
- 16) рекомендации Общему собранию акционеров по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;
- 17) рекомендации Общему собранию акционеров по размеру дивидендов, выплачиваемых по акциям, и порядку их выплаты;

- 18) утверждение внутренних документов Общества – Положение об организации управления рисками в Обществе; Положение о порядке формирования и работы комитетов Совета директоров; Положение об информационной политике; Положения о структурных подразделениях Общества; Положение о коммерческой тайне; Положение об условиях и порядке использовании инсайдерской информации (существенной информации о деятельности общества); Положение о дивидендной политике; Положение об этических правилах деятельности Общества; Положение о порядке согласования операций, выходящих за рамки финансово-хозяйственного плана; Положение о порядке и принципах формирования Правления Общества; Положение о контрольно-ревизионной службе; Положение о проведении проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества ревизионной комиссией; Положение об управляющей организации (управляющем); иных документов, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено настоящим Уставом к компетенции Общего собрания акционеров (подпункт 21 пункта 11.4. настоящего Устава) или исполнительных органов Общества;
- 19) выдвижение кандидата (кандидатов) в аудиторы Общества;
- 20) утверждение по представлению генерального директора финансово-хозяйственного плана, определяющего, в том числе, планируемые расходы и доходы по каждому из направлений деятельности Общества;
- 21) определение порядка формирования фондов Общества;
- 22) использование Резервного фонда в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах», и иных фондов Общества, а также утверждение годового отчёта об использовании средств фондов;
- 23) создание (ликвидация) филиалов и открытие (закрытие) представительств Общества, утверждение положений о филиалах и представительствах, выдача доверенностей их руководителям;
- 24) утверждение по представлению генерального директора организационной структуры Общества и внесение в неё изменений;
- 25) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 26) одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 27) одобрение одной или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с отчуждением и (или) возможностью отчуждения Обществом имущества, балансовая стоимость которого составляет более 10 процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчётности на последнюю отчётную дату;
- 28) одобрение одной или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением и (или) возможностью отчуждения Обществом недвижимого имущества или с его обременением правами третьих лиц, если стоимость недвижимого имущества составляет более 1 (одного) процента балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчётности на последнюю отчётную дату;
- 29) одобрение сделки (сделок), связанной с отчуждением, возможностью отчуждения или обременением правами третьих лиц принадлежащих Обществу акций (долей, паёв) российских или иностранных юридических лиц;

30) предварительное утверждение годовых отчётов, годовой бухгалтерской отчётности, в том числе отчётов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также рекомендаций Общему собранию акционеров по распределению прибыли, в том числе выплате (объявлении) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, 9 (девяти) месяцев финансового года, и убытков Общества по результатам финансового года не позднее чем за 30 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров Общества;

31) увеличение уставного капитала Общества путём размещения Обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций;

32) утверждение плана проведения заседаний Совета директоров на срок его полномочий, содержащего перечень вопросов, которые будут рассматриваться на соответствующих заседаниях. Перечень вопросов составляется с условием, что он сможет изменяться и дополняться, и будет формироваться с учётом мнения лиц и органов, имеющих в соответствии с законодательством и Уставом общества право требовать созыва заседания Совета директоров;

33) избрание секретаря (корпоративного секретаря) Общего собрания акционеров;

34) принятие решений об участии (единоличном или совместно с другими лицами) Общества в юридических лицах, в том числе решений о реорганизации и ликвидации юридических лиц, в которых Общество участвует - в случаях, если решение указанных вопросов не отнесено законодательством Российской Федерации и (или) настоящим Уставом к компетенции Общего собрания акционеров;

35) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах», настоящим Уставом, и кодексом корпоративного поведения.

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров, не могут быть переданы генеральному директору и правлению для принятия решения.

Иные вопросы компетенции Совета директоров общества определены в положении о Совете директоров общества (Приложение № 5).

Генеральный директор Общества осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Избрание на должность Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий осуществляются по решению Совета директоров Общества.

К компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесённых к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров. Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений Совета директоров и Общего собрания акционеров. Генеральный директор Общества избирается сроком на 5 (пять) лет. Генеральный директор подотчётен Совету директоров и Общему собранию акционеров. Права и обязанности генерального директора определяются Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными правовыми актами Российской Федерации, настоящим Уставом, внутренними документами Общества и Трудовым договором, заключаемым им с Обществом.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества.

Генеральный директор Общества:

- 1) управляет и распоряжается имуществом Общества для обеспечения его текущей деятельности в пределах, установленных настоящим Уставом и внутренними документами Общества;
- 2) представляет интересы Общества в Российской Федерации и за её пределами;
- 3) утверждает организационную структуру Общества, должностные инструкции работникам (сотрудникам) Общества, а также изменения и дополнения к указанным внутренним документам Общества;
- 4) утверждает правила внутреннего трудового распорядка и иные внутренние документы Общества, регулирующие вопросы трудовой деятельности работников (сотрудников) Общества;
- 5) в соответствии с организационной структурой Общества утверждает штатное расписание и должностные оклады работников Общества;
- 6) издаёт приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, даёт указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- 7) принимает на работу и увольняет с работы сотрудников, в том числе назначает и увольняет своих заместителей, главного бухгалтера, руководителей структурных (в том числе территориально обособленных) подразделений Общества;
- 8) выдаёт и отзывает доверенности в порядке, установленном законодательством;
- 9) осуществляет в отношении работников Общества права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством РФ;
- 10) поощряет работников Общества, а также налагает на них взыскания;
- 11) открывает в банках и иных кредитных учреждениях (организациях) расчетные, валютные и другие счета Общества;
- 12) заключает гражданско-правовые и иные договоры от имени Общества;
- 13) организует надлежащее ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности Общества;
- 14) исполняет другие функции, необходимые для достижения целей деятельности Общества и обеспечения его нормальной работы, в соответствии с законодательством Российской Федерации, настоящим Уставом и внутренними документами Общества.

Иные вопросы компетенции Генерального директора общества определены в положении о Генеральном директоре общества (Приложение № 6).

Общество не применяет положения кодекса корпоративного управления. На настоящий момент, указанный кодекс корпоративного управления общества разрабатывается для согласования и утверждения соответствующими органами управления общества.

Устав и иные документы общества, подлежащие раскрытию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, находятся в свободном доступе на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.agency-vega.ru/disclosure/kges/>.

На момент утверждения настоящего проспекта ценных бумаг, соответствующими решениями единственного акционера общества утверждены нижеследующие положения:

- Положение о Совете директоров (Приложение № 5).
- Положение о Генеральном директоре (Приложение № 6).
- Положение о Ревизионной комиссии (Приложение № 7).

Указанные положения будут раскрыты в свободном доступе в сети Интернет на вышеуказанной странице с момента возникновения у общества таковой обязанности по их раскрытию в таком режиме.

6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

Совет директоров

Председатель: Запалатский Юрий Иванович

Члены совета директоров:

Скоропадская Галина Сергеевна

Корнеева Надежда Семеновна

Мельников Владимир Ефимович

Скажутин Андрей Валерьевич

Единоличный исполнительный орган общества

Генеральный директор

Бойко Александр Алексеевич

Персонально:

Запалатский Юрий Иванович

год рождения: 1959;

сведения об образовании: высшее, Азербайджанский институт народного хозяйства, год окончания - 1990;

должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

должности в эмитенте: не занимает;

должности в других организациях:

1996 – 2005 гг – Исполнительный директор – ЗАО "Строительная фирма "Кингисеппдорстрой" – дорожное хозяйство;

2005 – 2006 гг – Заместитель генерального директора – ООО "ПСФ "Дорстройпроект" – дорожное хозяйство;

2007 – 2008 гг – Заместитель главы администрации – Администрация Муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба.

доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: 0;

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0;

доля участия данного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

характер любых родственных связей данного лица с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекалось;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): не занимало.

Скоропадская Галина Сергеевна

год рождения: 1959;

сведения об образовании: высшее, Северо-западная академия государственной службы, год окончания - 1997;

должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

должности в эмитенте: не занимает;

должности в других организациях:

1989 – 2006 гг – Заместитель председателя комитета – Муниципальное образование "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба;

2006 – н.вр. – Председатель комитета – Комитет по управлению имуществом муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба.

доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: 0;

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0;

доля участия данного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

характер любых родственных связей данного лица с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или

уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекалось;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): не занимало.

Корнеева Надежда Семеновна

год рождения: 1959;

сведения об образовании: высшее, Северо-западная академия государственной службы, год окончания - 2001;

должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

должности в эмитенте: не занимает;

должности в других организациях:

1999 – 2006 гг – Главный специалист – Собрание представителей Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба;

2006 – н.вр. – Председатель комитета финансов Администрации Муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – Муниципальное образование "Кингисеппское городское поселение" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба.

доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: 0;

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0;

доля участия данного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

характер любых родственных связей данного лица с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекалось;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): не занимало.

Мельников Владимир Ефимович

год рождения: 1951;

сведения об образовании: высшее, Северо-западный заочный политехнический институт, год окончания - 1978;

должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

должности в эмитенте: не занимает;

должности в других организациях:

2003 – 2006 гг – Заместитель председателя комитета – Администрация Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба;

2006 – н.вр. – Председатель комитета ЖКХ, строительства и городской инфраструктуры Администрации Муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – Муниципальное образование "Кингисеппское городское поселение" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба.

доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: 0;

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0;

доля участия данного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

характер любых родственных связей данного лица с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекалось;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): не занимало.

Скажутин Андрей Валерьевич

год рождения: 1970;

сведения об образовании: высшее, Гродненский государственный университет им. Янки Купалы, год окончания - 1996;

должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

должности в эмитенте: не занимает;

должности в других организациях:

1999 – 2006 гг. – Главный специалист – Администрация Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба;

2006 – н.вр. – Помощник Главы Администрации Муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – Муниципальное образование "Кингисеппское городское поселение" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба.

доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: 0;

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0;

доля участия данного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

характер любых родственных связей данного лица с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекалось;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): не занимало.

Бойко Александр Алексеевич

год рождения: 1962;

Сведения об образовании высшее:

1) в 1986г. закончил Ленинградский ордена Трудового Красного Знамени сельскохозяйственный институт по специальности – электрификация сельского хозяйства, квалификация – инженер-электрик;

2) в 2005г. закончил Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Северо-Западная академия государственной службы», присуждена квалификация Менеджер по специальности «Государственное и муниципальное управление»

Должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

должности в эмитенте: Генеральный директор (с 01.07.2008 по н.вр.);

должности в других организациях:

июль 1996 – июль 2001 гг – Начальник городских электрических сетей МПП ЖКХ г. Кингисеппа;

июль 2001 – июнь 2008 – Директор – Муниципального унитарного предприятия "Городская электрическая сеть" г. Кингисеппа муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области;

июль 2008 – по н.вр. – Генеральный директор – Открытого акционерного общества "Кингисеппская городская электрическая сеть".

доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: 0;

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0;

доля участия данного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

характер любых родственных связей данного лица с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекалось;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): не занимало.

6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.

Членам Совета директоров выплат вознаграждений (в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления), в текущем финансовом году не осуществлялось.

6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.

Органом контроля Общества является Ревизионная комиссия Общества

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества (внутренний аудит) осуществляется Ревизионной комиссией Общества в составе трех человек либо Ревизором Общества.

Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества избирается Общим собранием акционеров из числа акционеров или выдвинутых ими кандидатов сроком до следующего годового Общего собрания акционеров.

Деятельность Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества регулируется законодательством Российской Федерации, настоящим Уставом и внутренним документом Общества.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

К компетенции Ревизионной комиссии Общества, кроме вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», относится:

- 1) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, отчете о прибылях и убытках Общества;
- 2) проверка и анализ финансового состояния Общества, его платёжеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления финансовыми и операционными рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заёмных средств, выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- 3) проверка своевременности и правильности ведения расчётных операций с контрагентами, а также расчётных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов и других расчётных операций;
- 4) проверка соблюдения при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в производственной и финансово-хозяйственной деятельности действующих норм и нормативов, утвержденных смет и других документов, регламентирующих деятельность Общества, а также выполнения решений Общего собрания акционеров;
- 5) проверка законности хозяйственных операций Общества, осуществляемых по заключённым от имени Общества договорам и сделкам;
- 6) проверка кассы и имущества Общества, эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, выявление причин непроизводительных потерь и расходов;
- 7) проверка выполнения предписаний по устранению нарушений и недостатков, ранее выявленных Ревизионной комиссией;
- 8) проверка соответствия решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемых Советом директоров и генеральным директором, настоящему Уставу, внутренним документам Общества и решениям Общего собрания акционеров.
- 9) осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Иные вопросы компетенции Ревизионной комиссии общества определены в положении о Ревизионной комиссии общества (Приложение № 7).

В организационной структуре Общества не предусмотрено наличие службы внутреннего аудита, а ее функции осуществляет ревизионная комиссия.

Внутренний документ общества, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации, находится в стадии разработки для утверждения уполномоченным органом общества.

6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.

Ревизионная комиссия:

Председатель Ревизионной комиссии
Асташев Евгений Александрович

Члены ревизионной комиссии:

Иванова Нина Александровна
Стешина Татьяна Генриховна

Персонально:

Асташев Евгений Александрович

год рождения: 1982;

сведения об образовании: высшее, Санкт-Петербургский государственный университет, год окончания - 2005;

должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

должности в эмитенте: не занимает;

должности в других организациях:

2003 – 2004 гг – Инструктор служебного собаководства – Санкт-Петербургский государственный университет – охранный персонал;

2004 – 2005 гг – Ведущий специалист – Администрация Муниципального образования "Город Ивангород" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба;

2007 – по н.вр. – Начальник отдела – Администрация Муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба.

доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: 0;

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0;

доля участия данного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

характер любых родственных связей данного лица с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекалось;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): не занимало.

Иванова Нина Александровна

год рождения: 1959;

сведения об образовании: высшее, Северо-западный заочный политехнический университет, год окончания - 1999;

должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

должности в эмитенте: не занимает;

должности в других организациях:

2002 - 2006 гг – Ведущий специалист – Администрация Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба;

2006 – по н.вр. – Главный специалист – Администрация Муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба.

доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: 0;

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0;

доля участия данного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

характер любых родственных связей данного лица с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекалось;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело

о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): не занимало.

Стешина Татьяна Генриховна

год рождения: 1964;

сведения об образовании: среднее специальное, Ленинградский областной коммерческий лицей, год окончания - 1999;

должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

должности в эмитенте: не занимает;

должности в других организациях:

1998 - 2006 гг – Главный бухгалтер – Администрация Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба;

2006 – по н.вр. – Главный специалист – Администрация Муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области – муниципальная служба.

доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: 0;

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0;

доля участия данного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: 0;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: 0;

характер любых родственных связей данного лица с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекалось;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): не занимало.

6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

С момента создания эмитента органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента выплаты или начислений вознаграждений, предоставления льгот и/или компенсаций расходов не осуществлялось.

6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Наименование показателя	3 квартал 2008 года (Период с 01.07.08г. по 30.09.08г.)
Среднесписочная численность работников, чел.	70
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	21 %
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	4 055 761
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	151 567
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	4 207 328

Первичная профсоюзная организация у эмитента отсутствует.

6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Соглашений или обязательств эмитента, касающихся возможности участия сотрудников (работников) в уставном капитале не возникало и возникновение не предполагается.

Предоставление или возможность предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента не предусмотрена.

VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: 1.

Номинальные держатели акций эмитента отсутствуют.

7.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Наименование: Муниципальное образование "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области в лице Комитета по управлению имуществом муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области

Место нахождения: Российская Федерация, 188480, Ленинградская область, г. Кингисепп, пр. К. Маркса, дом 2а.

Почтовый адрес: РФ, 188480, Ленинградская область, г. Кингисепп, пр. К. Маркса, д. 2а.

Доля участия в уставном капитале эмитента: 100 %.

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: 100 %.

7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, при наличии специального права ("золотой акции")

Доля уставного капитала эмитента, находящаяся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: 100 % - собственность Муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области в лице Комитета по управлению имуществом муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" Муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом ("золотой акции") не предусмотрено.

7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, отсутствуют.

Ограничения, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, отсутствуют.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента: отсутствуют.

7.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Изменений в составе и размере участия акционеров эмитента с момента государственной регистрации эмитента на происходило.

7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

За период с момента создания по настоящее время эмитентом сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, не совершались.

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

За 3 квартал 2008 года (период с 01.07.08г. по 30.09.08г.):

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	5 670 833	-
в том числе просроченная, руб.	758 509	X
Дебиторская задолженность по векселям к получению, руб.	-	-
в том числе просроченная, руб.	-	X
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, руб.	-	-
в том числе просроченная, руб.	-	X
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	1 501 323	-
в том числе просроченная, руб.	-	X
Прочая дебиторская задолженность, руб.	4 183	-
в том числе просроченная, руб.	-	X
Итого, руб.	7 176 339	-
в том числе просроченная, руб.	758 509	X

В составе дебиторской задолженности эмитента за последний завершённый отчетный период дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 % от общей суммы задолженности:

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Управляющая энергетическая компания"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "УЭК"

Место нахождения: 187000, Ленинградская обл, Тосно г., Московское ш., д. 2.

Сумма кредиторской задолженности: 4 525 тыс. рублей.

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности: отсутствует.

Дебитор не является аффилированным лицом эмитента.

VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

Годовая бухгалтерская отчетность у эмитента отсутствует, поскольку срок ее представления с момента его государственной регистрации при создании (01.07.2008) в соответствии с требованиями федеральных законов еще не наступил.

В связи с этим в состав проспекта включена вступительная бухгалтерская отчетность эмитента в составе вступительного бухгалтерского баланса – приложение № 1.

8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

Квартальная бухгалтерская отчетность в форме бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках за 3 квартал 2008 года находится в приложении № 2. Указанная бухгалтерская отчетность подтверждена заключением аудитора, прилагаемом к настоящему проспекту в приложении № 3.

8.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год

Не составляется.

8.4. Сведения об учетной политике эмитента

Поскольку с момента государственной регистрации эмитента при создании (01.07.2008) нет ни одного заверченного финансового, информация об учетной политике, принятой эмитентом в отношении каждого заверченного финансового года, годовая бухгалтерская отчетность за который включается в состав проспекта ценных бумаг, отсутствует.

Сведения об учетной политике эмитента в отношении текущего 2008 года, бухгалтерская отчетность за 3 квартал которого включена в состав проспекта ценных бумаг, приведены в приложении № 4.

8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Экспорт продукции (товаров, работ, услуг) не осуществляется в виду отсутствия договоров с иностранными организациями.

8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года

3 квартал 2008 года (период с 01.07.08г. по 30. 09.08г.):

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, т. руб.	Сумма начисленной амортизации, т.руб.
Недвижимое имущество (Здания, сооружения, электрические сети, земельные участки)	37 102	344

В составе объектов основных средств присутствует недвижимое имущество (здания, сооружения, электрические сети).

Существенных изменений в составе недвижимого имущества в течении рассматриваемого отчетного периода не происходило.

8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Какие-либо судебные процессы, в том числе те, которые могут оказать существенное влияние на финансово-экономическое положение Общества, отсутствуют.

IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг

9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах

9.1.1. Общая информация

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием

9.1.5.1. Сведения о специализированном депозитарии, осуществляющем ведение реестра ипотечного покрытия

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.5.2. Сведения о выпусках облигаций, исполнение обязательств по которым обеспечивается (может быть обеспечено) залогом данного ипотечного покрытия

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.5.3. Сведения о страховании риска ответственности перед владельцами облигаций с ипотечным покрытием

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.5.4. Сведения о сервисном агенте, уполномоченном получать исполнение от должников, обеспеченные ипотекой требования к которым составляют ипотечное покрытие облигаций

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.5.5. Информация о составе, структуре и размере ипотечного покрытия

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.6.1. Дополнительные сведения о представляемых ценных бумагах, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.1.6.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которое удостоверяется российскими депозитарными расписками

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

Возможность изменения доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг отсутствует.

9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации

В соответствии с пунктом 4.4. Главы 4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 12.04.2007) "ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОЛОЖЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ ЭМИТЕНТАМИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ", информация не предоставляется.

Х. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

10.1. Дополнительные сведения об эмитенте

10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Данные об уставном капитале эмитента:

Размер уставного капитала эмитента (руб.): **54 681 000**

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции:

общий объем (руб.): **54 681**

доля в уставном капитале: **100 %**

Привилегированные акции:

общий объем (руб.): **0**

доля в уставном капитале: **0 %**

10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Уставный капитал эмитента, с момента его создания и по настоящее время, составляют обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 1000 рублей (Одна тысяча рублей) каждая в количестве 54 681 (Пятьдесят четыре тысячи шестьсот восемьдесят одна) штука на общую сумму по номинальной стоимости 54681000,00 рублей (Пятьдесят четыре миллиона шестьсот восемьдесят одна тысяча рублей 00 копеек).

Изменения размера уставного капитала эмитента с момента его формирования при создании по настоящее время не происходило.

10.1.3. Сведения о формировании и использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

Резервный фонд эмитента, в соответствии с его уставом, составляет 5 % от величины его уставного капитала и формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им установленного размера, при этом размер ежегодных отчислений не может быть менее 5 % от чистой прибыли до достижения резервным фондом установленной величины. Резервный фонд эмитента с момента его создания не формировался ввиду отсутствия источника для его формирования – чистой прибыли по итогам заверченного финансового года.

Иные фонды не предусмотрены уставом эмитента.

10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание акционеров. Годовое Общее собрание акционеров проводится не ранее 1 марта и не позднее 30 июня очередного года. Проводимые помимо годового Общие собрания акционеров являются внеочередными. Внеочередное общее собрание акционеров созывается Советом директоров по его инициативе, на основании требований ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества, а также акционера (акционеров), являющегося владельцем

не менее чем 10 (десяти) процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

Порядок подготовки и проведения Общего собрания акционеров осуществляется в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах».

На годовом Общем собрании акционеров должны решаться вопросы об избрании Совета директоров Общества и Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, утверждении аудитора Общества, об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также о распределении прибыли, в том числе о выплате (объявлении) дивидендов, и убытков Общества по результатам финансового года. На годовом Общем собрании акционеров могут решаться иные вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров. Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров или Генеральному директору Общества, за исключением вопросов, предусмотренных Законом.

Иные положения о порядке созыва и проведения общего собрания акционеров, как высшего органа управления эмитента, не предусмотренные уставом общества, определяются в соответствии с требованиями статей 47 – 63 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах", Положения о дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 31.05.2002 за 17/пс и требованиями иных нормативно-правовых актов действующего законодательства Российской Федерации.

10.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Коммерческие организации, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций, отсутствуют.

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Существенных сделок (групп взаимосвязанных сделок) с момента создания эмитента не совершалось.

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Кредитный рейтинг ценным бумагам эмитента присвоен не был.

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: обыкновенные

Номинальная стоимость каждой акции: 1000,00 руб.

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): 54 681 шт.

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения: дополнительных акций, находящихся в процессе размещения: нет.

Количество объявленных акций: объявленных акций: нет.

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: акций, находящихся на балансе эмитента нет.

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента нет.

Государственный регистрационный номер: 1-01-04585-D

Дата государственной регистрации: 22.08.2008

Права акционеров- владельцев обыкновенных именных акций:

Каждая обыкновенная именная бездокументарная акция эмитента предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав. Акционеры – владельцы обыкновенных именных акций эмитента имеют право:

- участвовать в Общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции;
- получать дивиденды в порядке, установленном в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом общества;
- на получение части имущества Общества при его ликвидации в соответствии с законодательством Российской Федерации.
- акционеры также имеют право осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и уставом общества.

10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Указанные выпуски отсутствуют.

10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются

Указанные выпуски отсутствуют.

10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Указанные выпуски отсутствуют.

10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Эмитент не размещал облигации.

10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

10.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации.

10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляется эмитентом самостоятельно.

Полное фирменное наименование регистратора: Открытое акционерное общество "Кингисеппская городская электрическая сеть"

Место нахождения регистратора: 188480, Ленинградская область г. Кингисепп пр. Карла Маркса, дом 66.

Адрес для направления регистратору почтовой корреспонденции: 188480, Ленинградская область г. Кингисепп пр. Карла Маркса, дом 66.

Телефон/ Факс: (81375) 28992

Телефон: (81375) 25221

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестров владельцев именных ценных бумаг (номер, дата выдачи, орган, выдавший лицензию, срок действия): не требуется.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение ценных бумаг эмитента: не требуется.

10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Основным законодательным актом, регулирующим вопросы импорта и экспорта капитала, является Закон РФ от 9 октября 1992 г. N 3615-1 "О валютном регулировании и валютном контроле". Помимо этого, целая группа Федеральных законов ратифицирует соглашения об избежании двойного налогообложения между Российской Федерацией и зарубежными странами. В настоящее время режим избежания двойного налогообложения действует с более чем 50 странами. Можно указывать важнейшие из них, например:

1. Федеральный закон от 17 июля 1999 г. N 167-ФЗ "О ратификации Соглашения между Правительством Российской Федерации и Правительством Республики Кипр об избежании двойного налогообложения в отношении налогов на доходы и капитал"

2. Федеральный закон от 8 февраля 1998 г. N 18-ФЗ "О ратификации Конвенции между Правительством Российской Федерации и Правительством Французской Республики об избежании двойного налогообложения и предотвращении уклонения от налогов и нарушения налогового законодательства в отношении налогов на доходы и имущество"

3. Федеральный закон от 19 марта 1997 г. N 65-ФЗ "О ратификации Конвенции между Правительством Российской Федерации и Правительством Соединенного Королевства Великобритании и Северной Ирландии об избежании двойного налогообложения и предотвращении уклонения от налогообложения в отношении налогов на доходы и прирост стоимости имущества и Соглашения между Правительством Российской Федерации и Правительством Соединенного Королевства Великобритании и Северной Ирландии от 15 февраля 1994 года, заключенного в форме обмена нотами, о применении отдельных положений Конвенции"

4. Федеральный закон от 26 февраля 1997 г. N 38-ФЗ "О ратификации Соглашения между Российской Федерацией и Швейцарской Конфедерацией об избежании двойного налогообложения в отношении налогов на доходы и капитал"

5. Федеральный закон от 26 февраля 1997 г. N 42-ФЗ "О ратификации Соглашения между Правительством Российской Федерации и Правительством Канады об избежании двойного налогообложения и предотвращении уклонения от налогообложения в отношении налогов на доходы и имущество"

6. Федеральный закон от 18 декабря 1996 г. N 158-ФЗ "О ратификации Соглашения между Российской Федерацией и Федеративной Республикой Германия об избежании двойного налогообложения в отношении налогов на доходы и имущество"

7. Договор между Российской Федерацией и Соединенными Штатами Америки об избежании двойного налогообложения и предотвращении уклонения от налогообложения в отношении налогов на доходы и капитал (Вашингтон, 17 июня 1992 г.)

8. Конвенция между Правительством СССР и Правительством Японии об избежании двойного налогообложения в отношении налогов на доходы (Токио, 18 января 1986 г.)

На момент утверждения настоящего проспекта ценных бумаг, все акции эмитента принадлежат Муниципальному образованию "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области, поэтому среди акционеров нерезидентов нет.

10.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Порядок и условия обложения физических лиц:

Физические лица, являющиеся налоговыми резидентами и не являющиеся налоговыми резидентами, получающие доходы от источников в РФ на основании главы 23 НК РФ являются налогоплательщиками налога на доходы физических лиц. К доходам от источников в РФ на основании ст.208 НК РФ относятся: Дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ. В соответствии с ст. 214 НК РФ российская организация, являющаяся источником дохода налогоплательщика, признается налоговым агентом и определяет сумму налога отдельно по каждому налогоплательщику по ставке 9% для физ.лиц, являющихся налоговыми резидентами и по ставке 15% (с 01.01.2008г.) для физ.лиц не являющихся налоговыми резидентами. Налоговые агенты обязаны перечислять суммы исчисленного и удержанного налога не позднее дня фактического получения в банке наличных денежных средств на выплату дохода, а также дня перечисления дохода со счетов налоговых агентов в банке на счета налогоплательщика либо по его поручению на счета третьих лиц в банках.

Доход от реализации ценных бумаг в РФ или за ее пределами регулируется ст. 214.1 НК РФ и определяется как разница между суммами доходов, полученных от реализации ценных бумаг, и документально подтвержденными расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг. Налоговая база по операциям купли-продажи ценных бумаг определяется по окончании налогового периода. Налогоплательщику при расчете и уплате НДФЛ в бюджет у источника выплаты дохода (брокера, доверительного управляющего или иного лица, совершающего операции по договору поручения, иному договору гражданско - правового характера в пользу налогоплательщика) либо по окончании налогового периода при подаче декларации в налоговый орган предоставляется имущественный налоговый вычет или вычет в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов. Налоговая ставка 13% (п.1 ст.224 НК РФ) для физ.лиц - налоговых резидентов, и ставка 30% для физ.лиц не являющихся налоговыми резидентами. Удержанный у налогоплательщика налог подлежит перечислению налоговым агентом в течение одного месяца с даты окончания налогового периода или с даты выплаты денежных средств (передачи ценных бумаг).

Порядок и условия обложения юридических лиц:

Налогоплательщиками налога на прибыль признаются российские организации и иностранные организации, осуществляющие деятельность в РФ через постоянные представительства.

Объектом налогообложения по налогу на прибыль организаций признается прибыль, полученная налогоплательщиком. Прибыль определяется в соответствии с гл.25 НК РФ, полученный доход, уменьшенный на величину произведенных расходов.

В соответствии со ст.275 НК РФ организация, являющаяся источником дохода налогоплательщика признается налоговым агентом и определяет сумму налога, как произведение ставки налога на сумму дивидендов: для российских организаций ставка налога установлена в размере 9%, для иностранных организаций, осуществляющих деятельность в РФ через постоянные представительства в размере 15%.

По доходам, выплачиваемым налогоплательщиком в виде дивидендов, налог, удержанный при выплате дохода, перечисляется в бюджет налоговым агентом, осуществляющим выплату, в течение 10 дней со дня выплаты дохода (п.4 ст. 287 НК РФ).

В соответствии с ст.329 НК РФ доходы от операций по реализации ценных бумаг могут быть уменьшены на расходы, которые определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение) и затрат на ее реализацию. Налог на прибыль, исчислений налоговым агентом рассчитывается как налоговая база, умноженная на ставку налога 24% (п.1 ст.284 НК РФ) - для российских организаций и иностранных организаций, осуществляющих деятельность в РФ через постоянные представительства.

Перечисление налога на прибыль от операций по реализации ценных бумаг осуществляется в сроки, установленные ст. 287 НК РФ для перечисления налога на прибыль: не позднее 28 числа месяца, следующего за отчетным периодом и не позднее 28 марта года, следующего за налоговым периодом.

10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

За период с момента создания эмитента по настоящее время дивиденды по акциям общества не начислялись и не выплачивались, облигации эмитентом не размещались.

10.10. Иные сведения

Иных сведений нет.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ

Вступительный бухгалтерский баланс на 01 июля 2008 года

		Форма № 1 по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710001		
			2008	07	01
Открытое акционерное общество "Кингисеппская городская					
Организация	электрическая сеть"	по ОКПО	56933028		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4707027519		
Вид деятельности	Передача и распределение электрической энергии	по ОКВЭД	40.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности			47	14	
Открытое акционерное общество/акционерное общество		по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
188480, Ленинградская обл., г. Кингисепп, пр. К.Маркса, д. 66					
		Дата утверждения	-		
		Дата отправки (принятия)	-		

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец Отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	-	45935
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	608
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	-	46543
II. Оборотные активы			
Запасы	210	-	2170
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	1910
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	-	260
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	-	6138
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	-	5975
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	-	7623

Прочие оборотные активы	270	-	132
Итого по разделу II	290	-	16063
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	-	62606

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	-	54681
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	-
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-	1192
Итого по разделу III	490	-	55873
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	6
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	-	6
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	-	6727
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	3043
задолженность перед персоналом организации	622	-	561
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	271
задолженность по налогам и сборам	624	-	2067
прочие кредиторы	625	-	785
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	-	6727
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	-	62606
СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	-	-
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	406
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
		-	-

Руководитель	Подпись	Бойко Александр	Главный бухгалтер	Подпись	Смолина Надежда
	(подпись)	Алексеевич		(подпись)	Александровна
01 июля 2008 года		(расшифровка подписи)			(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 **К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ**

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2008 года

		Форма № 1 по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710001		
			2008	09	30
Организация	Открытое акционерное общество "Кингисеппская городская электрическая сеть"	по ОКПО	56933028		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4707027519		
Вид деятельности	Передача и распределение электрической энергии	по ОКВЭД	40.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности			47	14	
	Открытое акционерное общество/акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	188480, Ленинградская обл., г. Кингисепп, пр. К.Маркса, д. 66				
		Дата утверждения	-		
		Дата отправки (принятия)	-		

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец Отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	45935	45429
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	608	330
Прочие внеоборотные активы	150	-	654
Итого по разделу I	190	46543	46413
II. Оборотные активы			
Запасы	210	2170	2654
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1910	2375
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	260	279
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	114
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	6138	7176
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	5975	5671
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	7623	5485
Прочие оборотные активы	270	132	90

Итого по разделу II	290	16063	15519
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	62606	61932

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	54681	54681
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	-
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	1191	(628)
Итого по разделу III	490	55873	54053
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	6	4
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	6	4
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	1110
Кредиторская задолженность	620	6727	6765
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	3043	4670
задолженность перед персоналом организации	622	561	750
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	271	323
задолженность по налогам и сборам	624	2067	529
прочие кредиторы	625	785	493
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	6727	7875
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	62606	61932
СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	-	-
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	406	406
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
		-	-

Руководитель	Подпись	Бойко Александр Алексеевич	Главный бухгалтер	Подпись	Смолина Надежда Александровна
	(подпись)	(расшифровка подписи)		(подпись)	(расшифровка подписи)

24 октября 2008 года

**Отчет о прибылях и убытках
за 9 месяцев 2008 года**

		Форма № 2 по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710001		
Организация	Открытое акционерное общество "Кингисеппская городская электрическая сеть"	по ОКПО	2008	09	30
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	56933028		
Вид деятельности	Передача и распределение электрической энергии	по ОКВЭД	4707027519		
Организационно-правовая форма/форма собственности		по ОКФС	40.10.2		
	Открытое акционерное общество/акционерное общество	по ОКФС	47	14	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
188480, Ленинградская обл., г. Кингисепп, пр. К.Маркса, д. 66					
		Дата утверждения	-		
		Дата отправки (принятия)	-		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	13694	-
В том числе:			
Выручка от передачи и распределения электроэнергии:	011	10159	
Выручка от выполненных работ, оказанных услуг и т.д.	012	3535	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(13996)	-
В том числе:			
Себестоимость передачи и распределения электроэнергии	021	(11621)	
Себестоимость выполненных работ, оказанных услуг и т.д.	022	(2375)	
Валовая прибыль	029	(302)	-
Коммерческие расходы	030	(-)	-
Управленческие расходы	040	(-)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	(302)	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	(-)	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие операционные доходы	090	1	-
Прочие операционные расходы	100	(1243)	-
Внереализационные доходы	120	-	-
Внереализационные расходы	130	-	-
	135	-	-
	136	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(1544)	-

Отложенные налоговые активы	141	(278)	-
Отложенные налоговые обязательства	142	2	-
Текущий налог на прибыль	150	-	-
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(1820)	-
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	-	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

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

Руководитель		Бойко Александр	Главный бухгалтер		Смолина Надежда
	<u>Подпись</u> (подпись)	Алексеевич (расшифровка подписи)		<u>Подпись</u> (подпись)	Александровна (расшифровка подписи)

24 октября 2008 года

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ

Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества "Кингисеппская городская электрическая сеть" за период с 01 июля по 30 сентября 2008 г.

АУДИТОР

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Ажур-Вест»

Место нахождения: 188480, Ленинградская область, г. Кингисепп
пр. Карла Маркса, д. 3а

Почтовый адрес: 188480 Ленинградская область, г. Кингисепп
пр. Карла Маркса, д. 25/2

Телефон: (81375) 2-73-26

Телефакс: (81375) 2-73-26

e-mail: audit@ajur-west.com

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1024701421777 (дата внесения записи: 10.10.2002г., регистрирующий орган: Межрайонная Инспекция МНС РФ № 3 по Ленинградской области; бланк сер. 47 № 000885191), юридическое лицо было зарегистрировано Кингисеппским ТО ЛОРИ 10.10.1996г. № 23/00041.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности от 07.04.2003г. № Е 003792 выдана Министерством Финансов Российской Федерации и действительна до 07 апреля 2013г.

Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении: НП «Российская коллегия аудиторов» (РКА). Свидетельство № 0365-Ю от 28 ноября 2006г.

Страхование профессиональной ответственности аудиторов по полису СПГО № 470/08/1/78103 ОСАО «Россия» от 29 января 2008г.

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование: Открытое акционерное общество «Кингисеппская городская электрическая сеть»

Место нахождения: 188480, Ленинградская область, г. Кингисепп, пр. Карла Маркса дом 6б

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за основным государственным номером 1084707001037 (дата внесения записи в единый государственный реестр юридических лиц: 01.07.2008г., регистрирующий орган: Межрайонная Инспекция ФНС № 3 по Ленинградской области; бланк сер. 78 № 006873046).

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества «Кингисеппская городская электрическая сеть» (далее ОАО «КГЭС») за период с 01 июля по 30 сентября 2008г. включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «КГЭС», подтверждаемая настоящим заключением, состоит из:

- Форма №1 «Бухгалтерский баланс»;
- Форма №2 «Отчет о прибылях и убытках»;

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «КГЭС».

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- *Федеральным законом от 7 августа 2001г. № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (с учетом последующих изменений и дополнений);*
- *Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 сентября 2002г. № 696 (в редакции от 22 июля 2008 года).*
- *Внутренними правилами (стандартами) аккредитованного при Минфине России профессионального аудиторского объединения НП «Российская коллегия аудиторов»*
- *Нормативными актами Минфина России.*

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

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

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «КГЭС» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 30 сентября 2008г. и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период со 01 июля по 30 сентября 2008г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

02 декабря 2008 г.

Генеральный директор

ООО «АК «Ажур-Вест»

подпись

А.В. Ярославцев

Руководитель аудиторской проверки:

(квалификационный аттестат аудитора № К 006978

выданный ЦАЛАК Минфина России 02.09.2003г)

подпись

А.Н.Захаров

Приложение к аудиторскому заключению – квартальная финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО "КГЭС" за период с 01.07.08г. по 30.09.08г. в составе Бухгалтерского баланса (Форма 1) и Отчета о прибылях и убытках (Форма № 2).

**Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2008 года**

		Форма № 1 по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710001		
			2008	09	30
Организация	Открытое акционерное общество "Кингисеппская городская электрическая сеть"	по ОКПО	56933028		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4707027519		
Вид деятельности	Передача и распределение электрической энергии	по ОКВЭД	40.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности			47	14	
	Открытое акционерное общество/акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	188480, Ленинградская обл., г. Кингисепп, пр. К.Маркса, д. 66				
		Дата утверждения	-		
		Дата отправки (принятия)	-		

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного го да	На конец Отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	45935	45429
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	608	330
Прочие внеоборотные активы	150	-	654
Итого по разделу I	190	46543	46413
II. Оборотные активы			
Запасы	210	2170	2654
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1910	2375
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	260	279
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	114
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	6138	7176
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	5975	5671
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	7623	5485
Прочие оборотные активы	270	132	90
Итого по разделу II	290	16063	15519

БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	62606	61932
---------------------------------------	------------	--------------	--------------

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	54681	54681
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	-
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	1191	(628)
Итого по разделу III	490	55873	54053
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	6	4
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	6	4
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	1110
Кредиторская задолженность	620	6727	6765
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	3043	4670
задолженность перед персоналом организации	622	561	750
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	271	323
задолженность по налогам и сборам	624	2067	529
прочие кредиторы	625	785	493
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	6727	7875
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	62606	61932
СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	-	-
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	406	406
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
		-	-

Руководитель	Подпись (подпись)	Бойко Александр Алексеевич (расшифровка подписи)	Главный бухгалтер	Подпись (подпись)	Смолина Надежда Александровна (расшифровка подписи)
--------------	----------------------	--	-------------------	----------------------	---

24 октября 2008 года

**Отчет о прибылях и убытках
за 9 месяцев 2008 года**

		Коды
Форма № 2 по ОКУД		0710001
Дата (год, месяц, число)		2008 09 30
Организация	Открытое акционерное общество "Кингисеппская городская электрическая сеть"	по ОКПО 56933028
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 4707027519
Вид деятельности	Передача и распределение электрической энергии	по ОКВЭД 40.10.2
Организационно-правовая форма/форма собственности	Открытое акционерное общество/акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС 47 14
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384
Местонахождение (адрес)		
188480, Ленинградская обл., г. Кингисепп, пр. К.Маркса, д. 66		
Дата утверждения		-
Дата отправки (принятия)		-

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	13694	-
В том числе:			
Выручка от передачи и распределения электроэнергии:	011	10159	
Выручка от выполненных работ, оказанных услуг и т.д.	012	3535	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(13996)	-
В том числе:			
Себестоимость передачи и распределения электроэнергии	021	(11621)	
Себестоимость выполненных работ, оказанных услуг и т.д.	022	(2375)	
Валовая прибыль	029	(302)	-
Коммерческие расходы	030	(-)	-
Управленческие расходы	040	(-)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	(302)	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	(-)	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие операционные доходы	090	1	-
Прочие операционные расходы	100	(1243)	-
Внереализационные доходы	120	-	-
Внереализационные расходы	130	-	-
	135	-	-
	136	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(1544)	-

Отложенные налоговые активы	141	(278)	-
Отложенные налоговые обязательства	142	2	-
Текущий налог на прибыль	150	-	-
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(1820)	-
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	-	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

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

Руководитель		Бойко Александр	Главный бухгалтер		Смолина Надежда
	<u>Подпись</u> (подпись)	Алексеевич (расшифровка подписи)		<u>Подпись</u> (подпись)	Александровна (расшифровка подписи)

24 октября 2008 года

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ

Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2008 год.

Утверждено 02.07.2008 Приказом
Генерального директора ОАО "КГЭС"
за № 21 от 02.07.2008. (по тексту
приказа)

В целях формирования полной и достоверной информации о деятельности организации и ее имущественном положении, обеспечения контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами, предотвращения отрицательных результатов хозяйственной деятельности общества и выявления внутрихозяйственных резервов для обеспечения финансовой устойчивости, полноты и своевременности исчисления и уплаты в бюджет налогов, -

ПРИКАЗЫВАЮ:

Установить, что главный бухгалтер назначается и снимается с должности приказом генерального директора общества.

Использовать в организации автоматизированную форму ведения бухгалтерского учета и налогового учета. Установить, что ответственность за своевременное и качественное составление первичных документов, передачу их в установленные документооборотом сроки для обработки в бухгалтерию и отражения в бухгалтерском и налоговом учетах, достоверность в них данных несут лица, составляющие эти документы. Все первичные документы подписываются лицом, составившим их, с указанием фамилии и даты. По отдельным вопросам бухгалтерского и налогового учета могут издаваться дополнительные приказы и распоряжения по обществу. Запретить издание приказов о назначении, увольнении, перемещении и оформлении в отпуск материально-ответственных лиц без согласования с главным бухгалтером.

Возложить обязанности по ведению налогового учета по налогу на прибыль на ведущего бухгалтера общества, бухгалтерский учет в обществе осуществлять силами бухгалтерии, являющейся отделом общества, непосредственно подчиненной генеральному директору.

Раздел 1. Нормативные документы, регулирующие вопросы учетной политики общества.

Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики, являются (с учетом изменений и дополнений):

- Федеральный закон от 21.11.1996г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете».

- Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций ПБУ 1/98», утвержденное Приказом Минфина России от 09.12.1998г. № 60н.
- Приказ Минфина России от 22.07.2003г. № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организации».
- Приказ Минфина России от 29.07.1998г. № 34н «Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ»
- Приказ Минфина России от 31.10.2000г. № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».
- Приказ Минфина России от 06.07.1999г. № 43н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99)».
- Приказ Минфина России от 09.06.2001г. № 44н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01».
- Приказ Минфина России от 30.03.2001г. № 26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01».
- Приказ Минфина России от 06.05.1999г. № 32н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99».
- Приказ Минфина России от 06.05.1999г. № 33н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99».
- Приказ Минфина России от 27.12.2007г. № 153н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007».
- Приказ Минфина России от 16.10.2000г. № 92н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000».
- Приказ Минфина России от 02.08.2001г. № 60н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01».
- Приказ Минфина России от 19.11.2002г. № 114н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02».
- Постановление Правительства РФ от 02.12.2000г. № 914 «Об утверждении правил ведения журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур, книг покупок и книг продаж при расчетах по налогу на добавленную стоимость».
- Налоговый Кодекс РФ (части первая и вторая).
- Приказ Минфина России от 26.12.2002г. № 135н «Об утверждении методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды».

Раздел 2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1. Организация учета.

- 2.1.1. Бухгалтерский учет ведется по 16-единой журнально-ордерной форме (с применением компьютерной бухгалтерской программы «Интегратор» и программы 1С «Зарплата и Управление персоналом 8.0»). Распечатка учетных регистров осуществляется в следующем порядке:

- первичные учетные документы, отчет кассира, вкладной лист кассовой книги – в день составления (осуществления операции);
- журналы-ордера хозяйственных операций, Главная книга – ежемесячно.
- журнал регистрации приходных и расходных кассовых ордеров – ежегодно в последний день года;

Не указанные в расшифровке, но требуемые в учете регистры и другие документы – по мере необходимости.

- 2.1.2. Для полноты отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности применяются аналитические ведомости (с применением компьютерной техники).
- 2.1.3. Принимать к учету первичные учетные документы по форме, содержащейся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденные Госкомстатом России.

Кроме того, в целях признания затрат могут быть приняты другие документы, оформленные в соответствии с законодательством Российской Федерации, либо документы, оформленные в соответствии с обычаями делового оборота, применяемые в иностранном государстве, на территории которого были произведены соответствующие расходы, и (или) документы, косвенно подтверждающие произведенные расходы (в том числе таможенная декларация, приказ о командировке, проездные документы, отчет о выполненной работе (оказанных услугах) в соответствии с договором и другие).

- 2.1.4. В организации применяются формы первичной документации для оформления финансово-хозяйственной деятельности общества, не предусмотренные типовыми формами (отчет по ГСМ, акты выполненных работ за оказанные услуги, бухгалтерская справка и другие).
- 2.1.5. Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета. Основанием для записи в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты бухгалтерии.
- 2.1.6. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств ежегодно согласно приказу по обществу, инвентаризация основных средств – раз в три года.
- 2.1.7. Установить график документооборота по обществу (Приложение № 2).
- 2.1.8. Утвердить перечень лиц, имеющих право на подпись первичных документов и получения доверенностей (приказ по обществу).
- 2.1.9. Утвердить рабочий план счетов (Приложение № 1).
- 2.1.10. Установить, что моментом отражения в бухгалтерском учете факта хозяйственной деятельности является тот отчетный период, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.
- 2.1.11. Отчетным годом является период с 01 января по 31 декабря.

2.2. Методика учета.

- 2.2.1. Метод определения выручки от оказания выполненных работ, услуг, реализации продукции для составления финансовой отчетности устанавливается по отгрузке продукции, товаров, выполненных работ, услуг и предъявлению покупателю

(заказчику) расчетных документов (счет, счет-фактура, платежное требование с акцептом). Выручка от оказания выполненных работ, услуг, реализации продукции произведенных в результате осуществления уставной деятельности, отражается на счете 90 «Продажи».

- 2.2.2. Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы равными частями в течение срока их потребления. Если срок

потребления отсутствует, то он устанавливается распоряжением генерального директора. Сумма начисленных отпускных, относящаяся к будущему периоду, учитывается на счете 97.

- 2.2.3. Порядок учета нематериальных активов (НМА).

К нематериальным активам относятся права, указанные в ПБУ 14/2007. Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Амортизация объектов нематериальных активов отражается ежемесячно, начиная со следующего месяца после месяца введения их в эксплуатацию. Амортизация начисляется линейным способом.

Норма амортизации НМА устанавливается исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования устанавливается отдельным распоряжением генерального директора при принятии его к учету.

- 2.2.4. Порядок учета материально-производственных запасов (МПЗ).

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету на балансовом счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости, т.е. по сумме фактических затрат на приобретение МПЗ.

- При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
- Оценка МПЗ на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки запасов при их выбытии, т.е. по средней себестоимости.
- К счету 10 «Материалы» открыты субсчета по видам товарно-материальных ценностей (см. рабочий план счетов).
- Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов для надлежащего контроля за их наличием и движением является номенклатурный номер (ПБУ 5/01).
- Отпуск со склада товарно-материальных запасов производится по документам, содержащимся в альбоме Унифицированных форм первичной учетной документации. Сдача отчета материально-ответственными лицами в бухгалтерию общества до 5 числа месяца, следующего за отчетным.
- Учитывать приобретенные талоны, не имеющие стоимостного выражения, на забалансовом счете 00/6 «Бланки строгой отчетности» в разрезе видов топлива, согласно накладной топливной компании и приходному ордеру ОАО «КГЭС».
- Выданные водителям талоны списывать с забалансового счета 00/6 «Бланки строгой отчетности» по ведомости учета талонов, при наличии подписи водителей в их получении. Серию и номер полученного талона указывать в путевом листе в разделе «Движение горючего»;
- Спецодежда, срок эксплуатации (использования) которой не превышает 12 месяцев, учитывается на счете 10/9 в составе МПЗ и списывается единовременно в момент отпуска в производство, согласно п.21 Методических указаний по

бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды.

- 2.2.5. Основные средства (ОС), полученные в порядке приватизации муниципального имущества при реорганизации МУП "Горэлектросеть" г.Кингисеппа в ОАО «КГЭС» признаются для целей бухгалтерского учета и налогообложения прибыли по остаточной стоимости на дату приватизации. Указанная стоимость объектов ОС является их первоначальной стоимостью в учете ОАО «КГЭС».

Срок полезного использования по таким ОС определяется исходя из ранее установленных (соответствующих установленным нормам амортизации) сроков с учетом периода фактического использования (эксплуатации) данного имущества реорганизованным предприятием (предыдущими собственниками).

По вновь вводимым ОС срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 с учетом срока, в течение которого приобретенное основное средство эксплуатировалось у предыдущего(их) собственника(ов).

Амортизация начисляется линейным способом.

По принятым к учету до 01.01.2006г. основным средствам, стоимостью до 10 000 рублей, ведется учет на счете 01/4 «Малоценные ОС» в целях обеспечения их сохранности.

- 2.2.6. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, и стоимостью не более 20 000 рублей за единицу (далее – малоценные активы), отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на сч. 10/11 «Малоценные активы» (кроме зданий, сооружений (передаточных устройств)).

Отпуск малоценных активов в эксплуатацию (производство) со склада (иных мест хранения) организации производится на основании требования-накладной (типовая межотраслевая форма № М-11, утвержденная Постановлением Госкомстата России от 30.10.1997 г. №71а). При необходимости организация может применить самостоятельно разработанные формы первичных документов по движению малоценных активов (акт расхода и другие).

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в обществе организуется контроль за их движением, по мере необходимости производится ремонт (обслуживание) указанных объектов.

Малоценные активы, которые выбывают или не используются для производства продукции, выполнения работ и оказания услуг или не используются для управленческих нужд организации, подлежат списанию с бухгалтерского учета. Списание малоценных активов осуществляется при их физическом выбытии (акт на количественное списание малоценных активов, утверждаемый генеральным директором общества).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 (п. 5), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Минфина России от 26.12.2002 № 135н (п. 9), и Письмом Минфина России от 12.05.2003 № 16-00-14/159 общество организует учет специальной одежды со сроком полезного

- использования более 12 месяцев и стоимостью не более 20 000 рублей в составе малоценных активов.
- 2.2.7. Машины и оборудование, предназначенные для запаса (резерва) в соответствии с установленными технологическими и иными требованиями, учитываются на счете 01 «Основные средства» субсчет 01/6 «ОС в запасе (резерве)».
- 2.2.8. Приобретенные книги, брошюры и т.п. издания учитываются в составе малоценных активов и списываются на затраты по мере их отпуска в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в обществе должен быть организован надлежащий контроль за их движением.
- 2.2.9. Утвердить срок полезного использования 1 год по инструментам и инвентарю, согласно утвержденному списку (Приложение №3). Данные инструменты (инвентарь) числятся на балансовом счете 10/9. На этом же счете учитывается специальная одежда, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев.
- 2.2.10. К счетам 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы», 25 «Общепроизводственные расходы» открыты субсчета по видам деятельности (см. план счетов). Затраты по прочим услугам собираются на счете 25/2. Накладные расходы ежемесячно относятся на счет 25/2 пропорционально прямым затратам прочих услуг.
- 2.2.11. Затраты по проведению кап.ремонта хоз.способом собираются на счете 23 «Вспомогательные производства».
- 2.2.12. Общехозяйственные расходы (счет 26), общепроизводственные расходы (счет 25) вспомогательное производство (счет 23) закрываются на основное производство (счет 20) (с учетом положения 2.2.10).
- 2.2.13. Основное производство (счет 20) закрывается на счет 90/2 «Себестоимость продаж (услуг)».
- 2.2.14. Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентам.

Раздел 3. Учетная политика для целей налогообложения.

- 3.1. Учетная политика для целей исчисления НДС.
- 3.1.1. Моментом определения налоговой базы является наиболее ранняя из следующих дат:
- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг).
 - день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товара (выполнения работ, оказания услуг) п.1 ст.167 НК РФ.
- 3.1.2. Ведется отдельный учет по операциям, подлежащим и не подлежащим налогообложению.
- 3.1.3. Счета-фактуры, книги покупок и продаж оформляются в соответствии с п.5 и 6 ст. 169 НК РФ и Постановлением Правительства РФ от 02.12.2000г. № 914 «Об

утверждении правил ведения журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур, книг покупок и книг продаж при расчетах по налогам на добавленную стоимость» с применением компьютерной бухгалтерской программы «Интегратор».

3.1.4. Уплата налога производится ежеквартально не позднее 20 числа месяца, следующего за истекшим налоговым периодом. Налоговый период – квартал (ст.163 НК РФ).

3.2. Учетная политика для целей исчисления суммы налога на имущество.

3.2.1. Налоговая база для исчисления суммы налога на имущество определяется в соответствии с НК РФ Глава 30 «Налог на имущество организаций». Сумма налога на имущество учитывается в бухгалтерском учете в составе общехозяйственных расходов (счет 26). Общество пользуется льготой по налогу на имущество согласно п.11 ст.381 НК РФ. Для этого ведется отдельный учет электросетевых объектов, поименованных в Перечне имущества, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 30.09.2004г. № 504.

3.3. Учетная политика для целей исчисления налога на прибыль.

3.3.1. Основные задачи налогового учета:

- формирование полной и достоверной информации о порядке формирования данных о величине доходов и расходов организации, определяющих размер налоговой базы отчетного налогового периода в порядке, установленном главой 25 НК РФ;
- обеспечение этой информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью расчетов с бюджетом по налогу на прибыль.

3.3.2. Организация налогового учета.

Налоговый учет Общества ведется на базе бухгалтерского учета. Источником данных налогового учета являются регистры бухгалтерского учета, в том числе:

- главная книга;
- журналы-ордера;
- аналитические ведомости;
- первичные учетные документы;
- прочие регистры бухгалтерского учета.

Если порядок группировки и учета объектов хозяйственных операций для целей налогообложения соответствует порядку группировки и отражения в бухгалтерском учете, то регистры бухгалтерского учета могут использоваться как регистры налогового учета. Статьи затрат, указанные в регистрах налогового учета, соответствуют статьям затрат в регистрах бухгалтерского учета.

Аналитические регистры налогового учета и порядок отражения в них данных налогового учета, данных первичных учетных документов разработаны самостоятельно и устанавливаются приложениями к учетной политике общества (см. приложения к учетной политике). Кроме того, может использоваться типовая регистр, который содержит следующие реквизиты:

- наименование регистра;
- период (дата) составления;
- наименование хозяйственной операции;
- сумма;
- источник информации;
- подпись.

Регистры налогового учета ведутся по мере необходимости в связи с появлением учитываемых при налогообложении доходов и расходов в отчетных (налоговом) периодах(е).

3.3.3. Методика налогового учета.

3.3.3.1. Порядок определения доходов.

Доходы общества определяются по методу начисления и признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав.

Доходы классифицируются:

- доходы от реализации;
- внереализационные доходы

Датой получения доходов от реализации считается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг). Дата получения прочих доходов определяется в соответствии с п.4 статьи 271 НК РФ. Доходы общества определяются на основании первичных документов (актов выполненных работ (оказанных услуг), счетов, счетов-фактур) и отражаются в регистрах налогового учета:

- регистр №1- выручка от реализации товаров (работ, услуг);
- регистр №2- выручка от реализации амортизируемого имущества;
- регистр №3- выручка от реализации прочего имущества;
- приложение к регистру №3 – выручка от реализации покупных товаров, имущественных прав (в случае, если такие операции будут иметь место);
- регистр №4- внереализационные доходы;
- регистр №7- выручка по операциям, отражаемым в Приложении №3 к листу 02 декларации по налогу на прибыль (кроме реализации амортизируемого имущества).

3.3.3.2. Порядок определения расходов:

Расходы в соответствии со статьей 272 НК РФ признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы в зависимости от их характера и направления деятельности подразделяются на расходы, связанные с производством и реализацией, и внереализационные расходы. Расходы, связанные с производством и реализацией, подразделяются на прямые расходы и косвенные. К прямым расходам общества в соответствии с п.1 ст.318 НК РФ относятся учитываемые на счете 20 бухгалтерского учета:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с пунктами 1 и 7 ст.254 НК РФ;
- расходы на оплату труда персонала, суммы ЕСН и расходы на обязательное пенсионное страхование,

- а также суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг). В бухгалтерском учете амортизация по этим основным средствам учитывается на счете 20, 25/1, 25/2.

К косвенным расходам относятся все иные суммы расходов, за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со ст. 265 НК РФ. В частности, к косвенным расходам относятся учитываемые на счете 20 расходы по уплате налогов, аренде, лицензированию, страхованию, по приобретению материалов (услуг), связанных с охраной труда, по выплате за счет работодателя пособий по больничным листам в соответствии с законодательством.

В соответствии с правом, предоставленным п.2 ст.318 НК РФ, общество, занимающееся оказанием услуг в сфере электроэнергетики, относит сумму прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства.

Расходы общества определяются на основании первичных документов с использованием счетов 20, 23, 25/1, 25/2, 26/1, 91, по элементам затрат собираются в статьи затрат и отражаются в регистрах учета расходов:

- регистр №5- прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам, работам, услугам (сч. 20);
- регистр № 6- косвенные расходы (сч. 20, 23; 25/1; 25/2; 26/1; 91);
- регистр № 8- внереализационные расходы (сч. 91);
- приложение к регистру №8- убытки, приравненные к внереализационным расходам.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве и выполнении работ, оказании услуг применяется метод оценки по средней себестоимости.

3.3.3.3.Стоимость имущества (имущественных прав), полученного организацией в порядке приватизации муниципального имущества, признается для целей гл.25 НК РФ по стоимости (остаточной стоимости), определяемой на дату приватизации по правилам бухгалтерского учета. Стоимость объектов основных средств согласована с учредителем организации и указана в Перечне основных средств к заключительному балансу МУП "Горэлектросеть" г.Кингисеппа на 30 июня 2008 г., передаваемых ОАО «КГЭС».

3.3.3.4. Метод и порядок расчета сумм амортизации:

Начисление амортизации производится линейным методом. Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроком его полезного использования. Суммы начисленной в налоговом учете амортизации отражаются в специальном регистре, являющимся приложением к регистрам №5 и №6.

Общество не использует право включения в состав расходов отчетных (налогового) периода расходов на капитальные вложения в размере не более 10 % первоначальной стоимости основных средств (п.1.1 ст. 259 НК РФ). По основным средствам, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации имущества предыдущими собственниками.

3.3.3.5. Основные средства, числящиеся в учете МУП "Горэлектросеть" г.Кингисеппа и перешедшие в ОАО «КГЭС», вне зависимости от их стоимости считать в целях налогообложения прибыли амортизируемым имуществом.

Сроки полезного использования по основным средствам (амортизируемому имуществу), по которым в реорганизованном предприятии велся налоговый учет, определяются исходя из ранее установленных согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, сроков с учетом периода фактического использования (эксплуатации) данного имущества. Сроки полезного использования по основным средствам, период фактического использования которых превысил срок соответствующий установленной амортизационной группе, устанавливаются с учетом требований техники безопасности и других факторов.

Сроки полезного использования по основным средствам, принятым к учету до 01 января 2002 г., устанавливаются согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Сроки полезного использования по основным средствам, принятым к учету после 01 января 2002 г., определяются исходя из ранее установленных согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, сроков с учетом периода фактического использования (эксплуатации) данного имущества.

3.3.3.6. Приобретенные Обществом малоценные активы стоимостью не более 20 000 руб. в целях налогового учета не признаются амортизируемым имуществом (п. 1 ст. 257 НК РФ), их стоимость включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода в эксплуатацию (пп. 3 п. 1 ст. 254 НК РФ). Документами, подтверждающими ввод в эксплуатацию малоценного актива, являются документы бухгалтерского учета, в качестве которых могут применяться требования-накладные, акты расхода (списания) и другие, подтверждающие отпуск малоценного актива в эксплуатацию (производство). При необходимости в целях налогового учета могут дополнительно оформляться другие документы, подтверждающие ввод малоценного актива в эксплуатацию.

3.3.3.7. Ремонт основных средств:

Расходы на ремонт основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в размере фактических затрат.

3.3.3.8. Реализация и выбытие амортизируемого имущества.

При реализации амортизируемого имущества доходы от данной операции уменьшаются на остаточную стоимость амортизируемого имущества, определяемую в соответствии с п.1 статьи 257 НК РФ, и сумму расходов, связанную с реализацией, которые отражаются в регистре №2.

Учет убытков от реализации амортизируемого имущества, относящихся к расходам текущего периода, производится в приложении к регистру №2.

Расходы по выбытию амортизируемого имущества отражаются в регистре №9.

3.3.3.9. Расходы, связанные с реализацией прочего имущества, отражаются в регистре №3.

3.3.3.10. В случае, если у общества в налоговом периоде будут иметь место операции, подлежащие отражению в Приложении №3 к листу 02 декларации по налогу на

прибыль (кроме реализации амортизируемого имущества), расходы по таким операциям, а также суммы прибылей (убытков), отражаются в регистре №7.

3.3.3.11. В регистре № 10 отражается расчет налоговой базы на основании данных аналитических регистров с № 1 по № 9.

3.3.3.12. Резерв по сомнительным долгам не создается.

3.3.3.13. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет не создается.

3.3.3.14. Порядок исчисления и уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль. Общество исчисляет и уплачивает ежемесячные авансовые платежи в соответствии с законодательством согласно п.2 ст.286 главы 25 «Налог на прибыль организаций» НК РФ.

3.4. Прочие налоги начисляются и уплачиваются в соответствии с требованиями НК РФ.

4. Обеспечить соблюдение в течение отчетного (налогового) периода принятой настоящим приказом учетной политики.

Всем работникам общества, имеющим отношение к учету, для достоверного ведения бухгалтерского и налогового учетов неукоснительно выполнять требования главного бухгалтера в части оформления и предоставления документов учета и сведений.

В соответствии с Законом № 129-ФЗ ответственными являются:

- за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций – генеральный директор общества;
- за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности – главный бухгалтер.

Ответственность за организацию налогового учета, соблюдение законодательства несет генеральный директор общества.

5. Все положения настоящего приказа ввести в действие с 01.07.2008г.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 5

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ.

Положение о Совете директоров.

Утверждено Решением единственного
акционера за № 02 от 10.07.2008

город Кингисепп
Ленинградской области
2008 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение определяет правовой статус, порядок формирования и работы Совета директоров открытого акционерного общества "Кингисеппская городская электрическая сеть" (далее - совет директоров), полномочия и ответственность его членов.

1.2. Совет директоров является коллегиальным органом управления и осуществляет общее руководство деятельностью открытого акционерного общества "Кингисеппская городская электрическая сеть" (далее - общество) в пределах своей компетенции, предусмотренной Федеральным законом "Об акционерных обществах", Уставом общества, Кодексом корпоративного поведения и настоящим Положением.

1.3. Основными задачами совета директоров являются:

- 1) проведение политики, обеспечивающей динамичное развитие общества;
- 2) повышение устойчивости работы общества;
- 3) контроль за соблюдением основных принципов и направлений реформирования электроэнергетики;
- 4) увеличение прибыльности общества.

1.4. Совет директоров руководствуется в своей деятельности Федеральным законом "Об акционерных обществах", Кодексом корпоративного поведения, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом общества, решениями общего собрания акционеров, настоящим Положением и внутренними документами общества.

1.5. Решения общего собрания акционеров, принятые в рамках его компетенции, являются для совета директоров обязательными. Совет директоров подотчетен общему собранию акционеров.

II. СОСТАВ И СРОК ПОЛНОМОЧИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

2.1. Совет директоров избирается общим собранием акционеров в количестве 5 человек.

2.2. Членом совета директоров может быть только физическое лицо.

2.3. Генеральный директор общества не может быть одновременно председателем совета директоров.

Члены совета директоров не могут быть членами ревизионной комиссии общества.

2.4. Члены совета директоров избираются годовым общим собранием акционеров на период до следующего годового общего собрания акционеров.

Выборы членов Совета директоров Общества осуществляются кумулятивным голосованием.

При кумулятивном голосовании число голосов, принадлежащих каждому акционеру, умножается на число лиц, которые должны быть избраны в Совет директоров Общества и акционер вправе отдать полученные таким образом голоса полностью за одного кандидата или распределить их между двумя и более кандидатами. Избранными в Состав совета директоров Общества считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов.

Если годовое общее собрание акционеров не было проведено в установленные Уставом Общества сроки, полномочия совета директоров прекращаются, за исключением полномочий по подготовке, созыву и проведению годового общего собрания акционеров.

Одно и то же лицо может быть избрано членом совета директоров неограниченное число раз.

2.5. Член совета директоров вправе в любое время добровольно сложить свои полномочия, известив об этом письменно совет директоров.

Полномочия члена Совета директоров, подавшего заявление об отставке, прекращаются с момента получения Обществом заявления об отставке.

Полномочия члена совета директоров прекращаются досрочно в случае физической невозможности исполнения им своих обязанностей (признание безвестно отсутствующим, объявление умершим, признание недееспособным).

В случае совершения членом совета директоров действий, противоречащих интересам общества, решением общего собрания акционеров его полномочия могут быть прекращены досрочно.

Не могут быть членами Совета директоров Общества лица, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушение в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.

Если количество членов Совета директоров по каким-либо причинам стало меньше количества составляющего кворум для проведения заседания Совета директоров, определенного Уставом общества и настоящим Положением, то полномочия Совета директоров прекращаются, за исключением полномочий по подготовке, созыву и проведению общего собрания акционеров.

Общее собрание акционеров вправе в любое время досрочно прекратить полномочия члена Совета директоров. Решение Общего собрания о досрочном прекращении полномочий может быть принято только в отношении всех членов Советов директоров. Если полномочия членов Совета директоров прекращены досрочно, а внеочередным общим собранием акционеров не были избраны члены Совета директоров, то полномочия членов совета директоров прекращаются, за исключением полномочий по подготовке, созыву и проведению Общего собрания акционеров.

2.6. Председатель и заместитель (заместители) председателя совета директоров избираются членами совета директоров из своего числа большинством голосов членов совета директоров.

Совет директоров вправе в любое время переизбрать своего председателя и заместителя (заместителей) председателя большинством голосов членов совета директоров.

Член совета директоров может быть избран председателем или заместителем председателя совета директоров неограниченное число раз.

2.7. Члены Совета директоров по предложению Председателя Совета директоров назначают секретаря Совета директоров. Секретарем Совета директоров может быть как член Совета директоров, так и лицо, не являющееся членом Совета директоров.

2.8. Совет директоров может при необходимости создавать комитеты (комиссии).

III. КОМПЕТЕНЦИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

3.1. К компетенции совета директоров относится:

1) определение приоритетных направлений деятельности общества, утверждение перспективных планов и основных программ деятельности общества, в том числе бюджетов и инвестиционной программы; осуществление стратегического управления деятельностью общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов общества, а также подотчетность членов совета директоров его акционерам;

2) созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального закона "Об акционерных обществах";

3) утверждение повестки дня общего собрания акционеров и иные вопросы организации общего собрания акционеров, предусмотренные Федеральным законом "Об акционерных обществах" и Уставом общества;

4) размещение обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах";

5) подготовка предложений об изменениях, которые вносятся в Устав общества, для рассмотрения на общем собрании акционеров;

6) подготовка предложений о совершении сделок, решения об одобрении которых принимаются общим собранием акционеров;

7) назначение и досрочное прекращение полномочий генерального директора; определение требований к кандидатам на должность генерального директора;

8) определение условий договора, включая условия о вознаграждении и иных выплатах, с генеральным директором, членами правления и их заключение с ними; определение требований к квалификации генерального директора, членов правления;

9) принятие решения о поощрении и наложении дисциплинарного взыскания на генерального директора и членов правления;

10) рекомендации общему собранию акционеров по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;

11) выдвижение кандидата в аудиторы Общества;

12) определение цены (денежная оценка) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах";

13) приобретение размещенных обществом эмиссионных ценных бумаг (кроме акций общества) в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах";

14) разработка для общего собрания акционеров общества рекомендаций по максимальному размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты;

15) использование резервного и иных фондов общества;

16) утверждение внутренних документов общества по вопросам, находящимся в компетенции совета директоров;

17) утверждение по представлению генерального директора финансово-хозяйственного плана, определяющего, в том числе, планируемые расходы и доходы по каждому из направлений деятельности общества.

Утверждение процедур внутреннего контроля за финансово- хозяйственной деятельностью, создание с этой целью контрольно-ревизионной службы, определение

структуры и состава контрольно-ревизионной службы, которая должна руководствоваться требованиями Федерального закона «О противодействии легализации доходов, полученным преступным путем».

18) определение порядка формирования фондов Общества;

19) создание (открытие) филиалов и открытие (закрытие) представительств Общества, утверждение положений о филиалах и представительствах, выдача доверенностей их руководителям;

20) принятие решения по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания акционеров дочерних и зависимых обществ, когда 100 процентов их голосующих акций принадлежит обществу;

21) назначение представителей общества в органах управления дочерних и зависимых обществ;

22) утверждение по представлению генерального директора организационной структуры Общества и внесение в нее изменений;

23) принятие решений об одобрении крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, установленных соответственно статьями 79 и 83 Федерального закона "Об акционерных обществах" и отнесенных этим Федеральным законом к компетенции совета директоров общества;

24) принятие в порядке, установленном Федеральным законом "Об акционерных обществах" в отношении крупных сделок, решений об одобрении сделки или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения обществом прямо либо косвенно имущества, балансовая стоимость которого составляет более 10 процентов балансовой стоимости активов общества, определенной по данным его бухгалтерского учета на последнюю отчетную дату;

25) одобрение одной или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением и (или) возможностью отчуждения Обществом недвижимого имущества или с его обременением правами третьих лиц, если стоимость недвижимого имущества составляет более 1 процента балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату;

26) одобрение сделки (сделок), связанной с отчуждением, возможностью отчуждения или обременением правами третьих лиц принадлежащих Обществу акций (долей, паев) российских или иностранных юридических лиц;

27) согласование сделок, следствием которых является отчуждение акций дочерних и зависимых обществ независимо от их стоимости, иных ценных бумаг, если они подпадают под понятие крупной сделки, а также имущественных комплексов организаций, созданных обществом, независимо от стоимости этих имущественных комплексов;

28) принятие решения о передаче функций держателя реестра акционеров общества регистратору, утверждение регистратора общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;

29) выработка оптимальных методов работы, распространение передового опыта и совершенствование организации управления, обеспечение эффективного взаимодействия общества с субъектами Российской Федерации и муниципальными образованиями;

30) образование комитетов и комиссий совета директоров, утверждение положений о них и их составов, а также формирование секретариата совета директоров общества и назначение ответственного секретаря совета директоров;

31) предварительное утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также рекомендаций Общему собранию акционеров по распределению прибыли, в том числе выплате (объявлении) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по

результатам первого квартала, полугодия, 9 (девяти) месяцев финансового года, и убытков Общества по результатам финансового года не позднее чем за 30 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров Общества;

32) увеличение уставного капитала Общества путём размещения Обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций;

33) утверждение процедуры управления рисками в акционерном обществе;

34) утверждение плана проведения заседаний Совета директоров на срок его полномочий, содержащего перечень вопросов, которые будут рассматриваться на соответствующих заседаниях. Перечень вопросов составляется с условием, что он сможет изменяться и дополняться, и будет формироваться с учётом мнения лиц и органов, имеющих в соответствии с законодательством и Уставом общества право требовать созыва заседания Совета директоров;

35) принятие решений об участии (единоличном или совместно с другими лицами) Общества в юридических лицах, в том числе решений о реорганизации и ликвидации юридических лиц, в которых Общество участвует - в случаях, если решение указанных вопросов не отнесено законодательством Российской Федерации и (или) настоящим Уставом к компетенции Общего собрания акционеров;

36) утверждение внутренних документов, согласно Устава Общества.

37) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах", Уставом общества и настоящим Положением.

3.2. Вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров, не могут быть переданы на решение генеральному директору или правлению общества.

IV. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ И ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

4.1. Члены совета директоров обязаны действовать в интересах общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности добросовестно и разумно, не разглашать ставшую известной им информацию, составляющую служебную или коммерческую тайну.

4.2. Члены совета директоров имеют право знакомиться с нормативными, учетными, отчетными, финансовыми и прочими документами и материалами общества, в том числе аудиторскими заключениями, протоколами заседаний правления общества, необходимыми для решения вопросов, относящихся к компетенции совета директоров, запрашивать копии необходимых документов для осуществления своих функций.

Запрашиваемые документы представляются правлением общества в течение пяти календарных дней с даты получения запроса.

За своевременное предоставление (непредставление) информации и документов по запросу Совета директоров, лица, на которых возложена обязанность по представлению такой информации и документов, несут персональную ответственность.

4.3. По решению общего собрания акционеров членам совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов совета директоров, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации. Размеры вознаграждения и компенсации устанавливаются общим собранием акционеров.

4.4. Члены совета директоров обязаны лично принимать участие в заседаниях совета директоров, за исключением случаев проведения заочного голосования. Если присутствие члена совета директоров на заседании невозможно, он уведомляет об этом совет директоров с указанием причины отсутствия. При этом член совета директоров вправе направить председателю совета директоров свое письменно изложенное мнение по вопросам повестки дня.

4.5. Члены совета директоров не вправе использовать свое положение и полученную информацию о деятельности общества в личных интересах, а также допускать их использование в личных интересах другими лицами.

4.6. Члены совета директоров обязаны доводить до сведения совета директоров, ревизионной комиссии и аудитора общества информацию:

1) о юридических лицах, голосующими акциями (долями, паями) которых в количестве 20 и более процентов они владеют самостоятельно или совместно со своим аффилированным лицом (лицами);

2) о юридических лицах, в органах управления которых они занимают должности;

3) об известных им совершаемых или предполагаемых сделках, в которых они могут быть признаны заинтересованными лицами;

4) о намерении учреждать или принимать участие в организациях, конкурирующих с обществом.

Такая информация должна быть доведена до сведения совета директоров, ревизионной комиссии и аудитора общества в течение 5 календарных дней с даты возникновения указанных фактов.

4.7. Члены совета директоров должны информировать ответственного секретаря или секретариат совета директоров об изменении постоянного (основного) места работы.

4.8. Члены совета директоров общества несут в соответствии с законодательством Российской Федерации ответственность за ущерб, причиненный обществу их действиями (бездействием).

При этом члены совета директоров, голосовавшие против решения, которое повлекло причинение обществу ущерба, или не принимавшие участия в голосовании, ответственности не несут.

4.9 Члены Совета директоров обязаны 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 – обязаны раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте в течение 5 календарных дней с даты возникновения указанного факта.

4.10. Члены Совета директоров обязаны 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.

4.11. Член Совета директоров обязан воздерживаться от голосования по вопросам, в принятии решений по которым у него имеется личная заинтересованность. При этом член Совета директоров должен незамедлительно раскрывать Совету директоров через секретаря общества как сам факт такой заинтересованности, так и основания ее возникновения.

V. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ И ЗАМЕСТИТЕЛЬ (ЗАМЕСТИЛИ) ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

5.1. Председатель совета директоров:

1) осуществляет общую организацию деятельности совета директоров;

2) созывает заседания совета директоров и председательствует на заседаниях совета директоров:

- в соответствии с информацией ответственного секретаря или секретариата совета директоров информирует членов совета директоров о наличии кворума для принятия решения совета директоров по соответствующему вопросу;

- отвечает за формирование повестки дня заседаний Совета директоров;

- организует выработку наиболее эффективных решений по вопросам повестки дня;

- информирует участников заседания о возможности изменения последовательности рассмотрения вопросов повестки дня заседания, изменения повестки дня заседания в целом, при необходимости инициирует обсуждение возможности изменения последовательности рассмотрения вопросов плановой повестки дня;

- сообщает членам совета директоров общества официальную повестку дня заседания;

- открывает заседание либо сообщает о неправомерности заседания в случае отсутствия кворума, предусмотренного уставом общества и настоящим Положением;

- решает вопрос о переносе заседания в случае отсутствия кворума и организует информирование отсутствующих членов совета директоров о принятом решении. Заседание Совета директоров правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие не менее половины избранных членов Совета директоров;

- представляет членам совета директоров присутствующих лиц и предоставляет слово докладчикам;

- ставит на голосование в порядке поступления проекты решений, предложенные членами совета директоров на заседании и/или в процессе его подготовки, и организует проведение голосования;

- объявляет о принятом по итогам голосования решении совета директоров, в случае проведения заочного голосования письменно информирует всех членов совета директоров общества о принятом решении;

- закрывает заседание совета директоров по завершении рассмотрения вопросов повестки дня либо в соответствии с решением совета директоров о досрочном завершении заседания;

- организует составление протокола заседания совета директоров;

- контролирует деятельность ответственного секретаря и секретариата совета директоров;

- подписывает протокол заседания совета директоров;

3) утверждает повестку дня и форму заседания (открытое или закрытое, с проведением очного или заочного голосования), если форма заседания не установлена ранее решением или планом работы совета директоров, определяет необходимость неотложного рассмотрения вопросов на заседании Совета директоров;

4) координирует проведение заседаний Совета директоров при заочном голосовании;

5) контролирует процесс подготовки к годовому и внеочередному собраниям акционеров общества;

6) осуществляет контроль за реализацией плана работы Совета директоров;

7) представляет Совет директоров в отношениях с органами управления общества и с другими организациями;

8) организует от имени совета директоров контроль за исполнением решений Общего собрания акционеров;

9) заключает от имени Общества трудовой договор с генеральным директором общества;

10) комментирует и толкует решения Совета директоров, а также выражает позицию Совета директоров по вопросам, относящимся к компетенции Совета директоров;

11) принимает меры по информированию акционера о решениях Совета директоров;

12) контролирует исполнение решений Совета директоров и снимает с контроля выполненные решения;

13) осуществляет контроль за соблюдением членами Совета директоров, ответственным секретарем и секретариатом Совета директоров требований устава общества и настоящего Положения;

14) во взаимодействии с ревизионной комиссией общества осуществляет контроль за деятельностью исполнительных органов и аппарата управления общества, направленный на пресечение попыток принятия указанными органами и аппаратом управления общества решений, отнесенных законодательством Российской Федерации и Уставом общества к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и ревизионной комиссии Общества;

15) реализует иные функции, относящиеся к компетенции Совета директоров, вытекающие из предусмотренной Федеральным законом "Об акционерных обществах", Уставом общества, Кодексом корпоративного поведения и настоящим Положением.

5.2. Председатель Совета директоров не вправе поручить выполнение своих функций другому присутствующему на заседании лицу.

5.3. В случае отсутствия на заседании Совета директоров председателя и заместителя (заместителей) председателя функции председательствующего по решению большинства членов Совета директоров исполняет один из них.

5.4. В случае отсутствия председателя Совета директоров его обязанности исполняет заместитель председателя Совета директоров.

При наличии двух и более заместителей председателя Совета директоров их полномочия, в том числе по исполнению обязанностей председателя Совета директоров в случае его отсутствия, определяются Советом директоров.

5.5. Лицо, осуществляющее функции председателя Совета директоров в его отсутствие, вправе осуществлять любые полномочия председателя Совета директоров, предусмотренные настоящим Положением.

VI. ПОРЯДОК ПОДГОТОВКИ И ПРОВЕДЕНИЯ ЗАСЕДАНИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

6.1. Не позднее одного месяца с даты проведения общего собрания акционеров, на котором был избран Совет директоров, рекомендуется проводить первое заседание Совета директоров для определения, подтверждения либо корректировки приоритетных направлений деятельности Совета директоров, формирования его комитетов и избрание председателей комитетов

6.2. Предложения по плану работы Совета директоров вносятся не позднее чем за 30 календарных дней до начала планируемого периода.

6.3. Предложение о включении вопроса в план работы Совета директоров должно содержать:

1) сведения о лице, органе управления или органе контроля общества, внесшем предложение;

2) формулировку вопроса, предлагаемого для включения в план работы совета директоров;

3) причины включения вопроса в план работы совета директоров;

4) предлагаемые сроки рассмотрения вопроса;

5) подпись лица, руководителя органа управления или органа контроля общества, внесшего предложение.

30. План работы Совета директоров утверждается Советом директоров по представлению Председателя Совета директоров.

Включение дополнительных вопросов в утвержденный план работы Совета директоров, исключение вопросов и изменение их формулировок производится по решению Совета директоров.

6.4. Очередное заседание Совета директоров созывается председателем Совета директоров в соответствии с планом работы Совета директоров и с учетом определенной Советом директоров даты (сроков) его проведения, но не реже одного раза в шесть недель.

6.5. Внеочередное заседание Совета директоров созывается председателем Совета директоров по собственной инициативе, по требованию любого члена Совета директоров, аудитора, ревизионной комиссии или генерального директора общества, а также акционера.

6.6. Требование о созыве внеочередного заседания Совета директоров должно содержать:

1) сведения о лице, органе управления или органе контроля общества, требующем созыва заседания;

2) формулировку вопросов повестки дня;

3) причины постановки этих вопросов;

4) документы и материалы, необходимые для рассмотрения вопросов;

5) подпись лица, руководителя органа управления или органа контроля общества, требующего созыва заседания.

6.7. Лицо, руководитель органа управления или органа контроля общества, требующие созыва заседания Совета директоров, могут предложить дату созыва заседания Совета директоров и проект решения по соответствующему вопросу повестки дня.

Требование о созыве заседания Совета директоров, содержащее дату его созыва, представляется в Совет директоров не позднее чем за 30 календарных дней до предложенной даты, за исключением требования по вопросам неотложного характера, которое представляется в любое время.

6.8. В течение 5 календарных дней с даты представления требования о созыве заседания Совета директоров председатель Совета директоров принимает решение о созыве внеочередного заседания Совета директоров (включении вопроса в повестку дня очередного заседания) в течение 30 календарных дней, если законодательством Российской Федерации не установлен иной срок для принятия решения по внесенному вопросу, либо об отказе в созыве заседания и информирует о принятом решении членов Совета директоров, генерального директора общества и лицо (руководителя органа управления или органа контроля общества), требующее созыва заседания.

6.9. Председатель Совета директоров не вправе отказать в созыве заседания Совета директоров, за исключением случаев, когда:

1) требование о созыве заседания не соответствует нормативным правовым актам;

2) вопрос, внесенный на рассмотрение, не относится к компетенции совета директоров;

3) инициатор созыва не имеет права требовать созыва заседания Совета директоров.

6.10. Проект повестки дня не позднее чем за 25 календарных дней до даты заседания направляется генеральному директору общества и по истечении трех календарных дней с даты направления проекта утверждается председателем Совета директоров.

При этом президент общества вправе дать свои предложения по повестке дня.

До утверждения повестки дня заседания Совета директоров председатель Совета директоров вправе самостоятельно исключить из проекта повестки дня вопрос на основании письменного заявления лица, руководителя органа управления или органа

контроля общества, внесшего предложение о включении конкретного вопроса или требующего проведения заседания, об исключении вопроса из повестки дня.

6.11. Уведомление о проведении заседания Совета директоров не позднее чем за 20 дней до даты его проведения (за исключением случаев проведения заседания по вопросам неотложного характера) рассылается секретариатом совета членам Совета директоров.

6.12. Уведомление должно содержать повестку дня заседания, дату, время и место проведения заседания, а также список лиц, приглашенных на заседание.

6.13. К уведомлению прилагаются:

- 1) проекты решений Совета директоров по вопросам повестки дня;
- 2) документы и иные информационные материалы;
- 3) опросный лист для голосования с указанием даты его представления в Совет директоров (в случае проведения заочного голосования).

4) письменное согласие кандидата на пост генерального директора, членов правления, если повестка дня заседания включает вопрос о выборе генерального директора, членов правления либо личное их присутствие на заседании Совета директоров

6.14. В обществе допускается возможность проведения заседаний Совета директоров как в очной, так и в заочной формах.

6.15. При проведении заседаний Совета директоров в очной форме учитываются письменные мнения отсутствующих членов Совета директоров, но при этом голоса отсутствующих членов Совета директоров, высказавших свое мнение в письменном виде, не учитываются при определении кворума на заседании Совета директоров.

6.16. По следующим вопросам решения принимаются только на очном заседании Совета директоров:

- утверждение приоритетных направлений деятельности и финансово-хозяйственного плана общества;
- созыв годового общего собрания акционеров и принятие решений, необходимых для его созыва и проведения;
- предварительное утверждение годового отчета общества;
- созыв или отказ в созыве внеочередного общего собрания акционеров;
- избрание и переизбрание председателя Совета директоров;
- образование исполнительных органов общества и досрочное прекращение их полномочий;
- приостановление полномочий единоличного исполнительного органа общества и назначение временного единоличного исполнительного органа;
- вынесение на рассмотрение общего собрания акционеров предложений о реорганизации или ликвидации общества;
- увеличение уставного капитала путем размещения дополнительных акций в пределах количества и категорий объявленных акций

6.17. В случае проведения заседания Совета директоров с заочным голосованием уведомление о проведении заседания направляется членам Совета директоров не позднее чем за 10 календарных дней до установленной даты представления заполненного опросного листа в Совет директоров.

Опросный лист составляется секретариатом Совета директоров и подписывается председателем Совета директоров.

6.18. Опросный лист должен содержать следующие позиции:

- 1) указание на решение Совета директоров председателя совета директоров или на пункт плана работы совета директоров, в соответствии с которым проводится заседание с заочным голосованием, а если заседание проводится по инициативе иных лиц и органов, - сведения о лицах и органах, требующих проведения заседания;

- 2) вопросы повестки дня;

- 3) проект решения по каждому вопросу повестки дня;
- 4) основные позиции голосования ("за", "против", "воздержался");
- 5) описание техники заполнения соответствующей позиции голосования (подчеркнуть, зачеркнуть и т.п.);
- 6) указание на необходимость подписания опросного листа членом совета директоров;
- 7) дата и способ представления заполненного опросного листа председателю совета директоров;
- 8) рубрика "Особое мнение".

Обработку опросных листов, полученных от членов совета директоров, осуществляет по поручению председателя совета директоров секретариат совета директоров.

6.19. При проведении закрытых заседаний Совета директоров подготовка материалов к ним, допуск на заседания лиц, не являющихся членами совета директоров, оформление протоколов и постановлений осуществляются с соблюдением требований по защите государственной и коммерческой тайны.

6.20. Порядок подготовки и представления материалов к заседаниям Совета директоров утверждается Советом директоров.

6.21. На заседание Совета директоров могут быть приглашены члены правления общества, не являющиеся членами Совета директоров, члены ревизионной комиссии общества, представители органов государственной власти, лица, подготовившие материалы по рассматриваемым на заседании вопросам, сотрудники общества, его дочерних и зависимых обществ, иные лица.

Присутствие на заседании Совета директоров лиц, не являющихся членами совета директоров, допускается только при согласии большинства членов Совета директоров, участвующих в заседании.

6.22. Кворум для проведения заседания Совета директоров составляет половину от числа избранных членов Совета директоров.

При определении кворума и результатов голосования учитывается письменное мнение отсутствующего на заседании члена Совета директоров по вопросам повестки дня, за исключением письменного мнения, содержащего поправки и оговорки по предложенному проекту решения. Если поправки в проект решения внесены в ходе заседания Совета директоров, письменное мнение также не учитывается.

Для утверждения приоритетных направлений деятельности и финансово-хозяйственного плана общества, утверждения дивидендной политики общества, вынесения на общее собрание акционеров вопросов о реорганизации или ликвидации общества, уменьшения (увеличения) уставного капитала общества, а также подготовки рекомендаций по размеру годовых дивидендов кворум составляет квалифицированное большинство в две трети от числа членов Совета директоров

6.23. В случае, когда количество членов Совета директоров становится менее числа, составляющего кворум, Совет директоров обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания нового состава Совета директоров. Оставшиеся члены Совета директоров вправе принимать решение только о созыве такого внеочередного общего собрания акционеров.

6.24. Решения на заседании Совета директоров принимаются большинством голосов членов совета директоров, участвующих в заседании, если Федеральным законом "Об акционерных обществах", Уставом общества или настоящим Положением не предусмотрено иное.

Каждый член Совета директоров обладает одним голосом.

Передача права голоса членом Совета директоров иному лицу, в том числе другому члену Совета директоров, не допускается. В случае равенства голосов голос председателя Совета директоров или лица, исполняющего его полномочия, является решающим.

6.25. Заседание Совета директоров может быть отложено с согласия всех присутствующих членов Совета директоров без принятия решений по вопросам повестки дня.

6.26. На заседании Совета директоров ведется протокол. Протокол заседания Совета директоров оформляется не позднее трех дней после его проведения.

В протоколе заседания указываются место и время его проведения, лица, присутствующие на заседании, повестка дня заседания, вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним, принятые решения.

Протокол заседания подписывается председателем Совета директоров или лицом, исполняющим его полномочия.

6.24. Решения Совета директоров доводятся до всех членов Совета директоров, а также лиц, ответственных за их исполнение, в виде выписок из протокола заседания Совета директоров (отдельно по каждому вопросу).

Выписки из протокола заседания Совета директоров оформляются секретариатом Совета директоров и вручаются исполнителям решений под роспись в течение двух дней после подписания протокола заседания.

VII. СЕКРЕТАРИАТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

7.1. Для обеспечения деятельности Совета директоров, его комитетов и комиссий Совет директоров большинством голосов присутствующих на заседании членов Совета директоров назначает секретаря Совета директоров.

Секретарем Совета директоров может быть как член Совета директоров, так и лицо, не являющееся членом Совета директоров.

7.2. Секретарь Совета директоров осуществляет ведение дел Совета директоров.

7.3. Секретарь Совета директоров:

- 1) направляет уведомления о созыве заседания Совета директоров;
- 2) рассылает опросные листы, документы и материалы к заседаниям Совета директоров;
- 3) принимает заполненные членами Совета директоров опросные листы;
- 4) ведёт протоколы заседаний Совета директоров и осуществляет подготовку протоколов по результатам заочного голосования;
- 5) осуществляет иные функции в соответствии с настоящим Положением, внутренними документами Общества и поручениями Председателя Совета директоров.

59. Дата получения секретарем Совета директоров документов и материалов, предусмотренных настоящим Положением, является датой представления их в Совет директоров.

VIII. КОМИТЕТЫ И КОМИССИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

8.1. Для углубленной проработки вопросов, входящих в компетенцию Совета директоров либо изучаемых Советом директоров в порядке контроля деятельности исполнительных органов общества, Совет директоров может создавать комитеты и комиссии из числа своих членов, работников общества и привлеченных лиц.

8.2. Комитеты и комиссии Совета директоров действуют в соответствии с положениями, утверждаемыми советом директоров.

8.3. Комитеты Совета директоров создаются для изучения важных проблем деятельности общества, а также для обеспечения эффективной реализации особо значимых управленческих и контрольных функций Совета директоров. Руководство деятельностью комитета осуществляет по поручению Совета директоров член Совета директоров.

8.4. Комиссии Совета директоров формируются для изучения текущих вопросов развития и проектов общества. Руководитель комиссии Совета директоров назначается решением совета директоров.

8.5. Члены комитетов и комиссий Совета директоров в целях исполнения задач, возложенных на указанные комитеты и комиссии, вправе пользоваться соответствующими помещениями и оргтехникой общества.

Решение:

ЗА	ПРОТИВ	ВОЗДЕРЖАЛСЯ
-----------	---------------	--------------------

(не нужные варианты зачеркните, **оставьте не зачеркнутым Ваш вариант ответа**)

Заполненный и подписанный опросный лист направляется в оригинале и по факсу
в срок не позднее _____.

(дата, время)

Опросный лист, поступивший в Общество по истечении указанного срока, не учитывается при подсчёте голосов и подведении итогов заочного голосования.

Оригинал опросного листа просьба направить по адресу:

Член Совета директоров
ОАО «КГЭС»

(подпись)

(Ф.И.О.)

БЕЗ ПОДПИСИ ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОПРОСНЫЙ ЛИСТ ЯВЛЯЕТСЯ НЕДЕЙСТВИТЕЛЬНЫМ

ОСОБОЕ
МНЕНИЕ: _____

Член Совета директоров

ОАО «КГЭС» _____

(подпись)

(Ф.И.О.)

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ
Открытого акционерного общества «Кингисеппская городская электрическая
сеть»

ОПРОСНЫЙ ЛИСТ
для голосования по вопросам повестки дня
заседания Совета директоров ОАО «КГЭС»,
проводимого в очно-заочной форме «_____» _____ 200__ года

Вопрос № 1:

Решение (принятое на заседании):

ЗА	ПРОТИВ	ВОЗДЕРЖАЛСЯ
----	--------	-------------

(не нужные варианты зачеркните, оставьте не зачеркнутым Ваш вариант
ответа)

Вопрос № 2:

Решение (принятое на заседании):

ЗА	ПРОТИВ	ВОЗДЕРЖАЛСЯ
-----------	---------------	--------------------

(не нужные варианты зачеркните, оставьте не зачеркнутым Ваш вариант ответа)

Заполненный и подписанный опросный лист направляется в оригинале и по факсу _____ в срок не позднее _____
(дата, время)

Опросный лист, поступивший в Общество по истечении указанного срока, не учитывается при подсчёте голосов и подведении итогов голосования в очно-заочной форме.

Оригинал опросного листа просьба направить по адресу: _____

Член Совета директоров
ОАО «КГЭС»

(Подпись)

(Ф.И.О.)

Председатель Совета директоров
ОАО «КГЭС»

(подпись)

(Ф.И.О.)

*БЕЗ ПОДПИСИ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ И ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОПРОСНЫЙ ЛИСТ
ЯВЛЯЕТСЯ НЕДЕЙСТВИТЕЛЬНЫМ*

ОСОБОЕ
МНЕНИЕ: _____

Член Совета директоров
ОАО «КГЭС»

(подпись)

(Ф.И.О.)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 6

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ.

Положение о Генеральном директоре общества.

Утверждено Решением единственного
акционера за № 02 от 10.07.2008

город Кингисепп
Ленинградской области
2008 год

1. НАЗНАЧЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

1.1. Генеральный директор Открытого акционерного общества "Кингисеппская городская электрическая сеть" (далее именуемый "Генеральный директор") назначается Советом директоров Общества сроком на 5 лет и является единоличным исполнительным органом Общества. Лицо считается назначенным на должность Генерального директора, если за него проголосовало 2/3 от общего числа членов Совета директоров Общества.

1.2. Генеральный директор может быть избран из числа акционеров, либо Генеральным директором может быть избрано любое другое лицо, обладающее, по мнению большинства членов Совета директоров Общества, необходимыми деловыми и профессиональными качествами и опытом.

1.3. Должность Генерального директора может замещаться по конкурсу. Лицу, выигравшему конкурс, не может быть отказано в назначении на должность Генерального директора. Условия проведения конкурса утверждаются Советом директоров Общества.

1.4. Лицо, назначаемое на должность Генерального директора, должно отвечать следующим требованиям:

- иметь высшее экономическое, юридическое или техническое образование;
- опыт работы на руководящих должностях не менее 5 лет.

1.5. Совет директоров Общества вправе устанавливать дополнительные требования к кандидату на должность Генерального директора.

1.6. Трудовой договор с Генеральным директором от имени Общества подписывает Председатель Совета директоров или лицо, его замещающее.

2. КОМПЕТЕНЦИЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

2.1. Генеральный директор решает все вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или Правления Общества. Генеральный директор по должности является Председателем Правления Общества.

2.2. Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества, утверждает штат, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

2.3. Права и обязанности Генерального директора по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются правовыми актами РФ, Уставом Общества, настоящим Положением и договором. Договор с Генеральным директором от имени Общества подписывает Председатель Совета директоров Общества или лицо, уполномоченное Советом директоров (наблюдательным советом) Общества.

2.4. Совет директоров Общества вправе в любой момент расторгнуть договор с Генеральным директором. Договор с Генеральным директором считается расторгнутым, если за расторжение договора проголосовало 3/4 от общего числа членов Совета директоров Общества.

2.5. Генеральный директор Общества:

- обеспечивает выполнение решений общего собрания акционеров;
- распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных Уставом Общества и действующим законодательством РФ;
- представляет интересы Общества в Российской Федерации и за ее пределами;
- представляет Совету директоров Общества кандидатуры членов Правления Общества;
- распределяет обязанности между членами Правления Общества;
- организует работу Правления Общества, председательствует на заседаниях Правления, обеспечивает ведение протоколов заседаний Правления;
- утверждает правила и другие внутренние документы Общества, определяет организационную структуру Общества, за исключением документов, утверждаемых общим собранием акционеров Общества, Советом директоров Общества и Правлением Общества;
- подписывает все документы, утверждаемые Правлением Общества;
- выдает и отзывает доверенности в порядке, установленном законодательством;
- утверждает штатное расписание Общества, филиалов и представительств, утверждает должностные оклады;
- принимает на работу и увольняет с работы работников, в том числе назначает и увольняет своих заместителей, главного бухгалтера, руководителей подразделений, филиалов и представительств, заключает трудовые договоры с работниками Общества;
- утверждает должностные инструкции;
- заключает трудовые договоры с работниками Общества;
- в порядке, установленном законодательством РФ, Уставом Общества и общим собранием акционеров, поощряет работников Общества, а также налагает на них взыскания;
- обеспечивает создание благоприятных и безопасных условий труда для работников Общества;
- открывает в банках расчетный, валютный и другие счета Общества, от имени Общества заключает договоры и совершает иные сделки;
- утверждает договорные цены на продукцию и тарифы на услуги;
- обеспечивает выполнение обязательств Общества перед бюджетом и контрагентами по хозяйственным договорам;
- принимает решения о предъявлении от имени Общества претензий и исков к юридическим и физическим лицам и об удовлетворении претензий, предъявляемых к Обществу;
- организует бухгалтерский учет и отчетность;
- руководит разработкой и представлением Совету директоров проекта годового отчета и годового баланса;
- обеспечивает подготовку и проведение общих собраний акционеров;
- осуществляет контроль за рациональным и экономным использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов;
- в пределах своей компетенции обеспечивает соблюдение законности в деятельности Общества;
- решает другие вопросы текущей деятельности Общества.

2.6. Генеральный директор вправе поручить решение отдельных вопросов, входящих в его компетенцию, своим заместителям, руководителям подразделений.

2.7. Генеральный директор несет персональную ответственность за состояние дел и деятельность Общества.

2.8. Заместители (заместитель) Генерального директора назначаются Генеральным директором и возглавляют направления работы в соответствии с распределением обязанностей, утвержденным Генеральным директором.

Заместители (заместитель) Генерального директора в пределах своей компетенции действуют от имени Общества по доверенности, выданной им Генеральным директором. При отсутствии Генерального директора, а также в иных случаях, когда Генеральный директор не может исполнять своих обязанностей, его функции исполняет заместитель.

3. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

3.1. Генеральный директор должен принимать все необходимые меры, а также использовать все имеющиеся в его распоряжении возможности и ресурсы для динамичного развития Общества, повышения эффективности его деятельности и увеличения прибыльности.

3.2. Генеральный директор обязан добросовестно относиться к своим обязанностям, соблюдать лояльность по отношению к Обществу.

3.3. Генеральный директор не имеет права учреждать или принимать участие в предприятиях, конкурирующих с Обществом, если ему на это не дано разрешения Советом директоров Общества.

3.4. Совмещение Генеральным директором должностей в органах управления других организаций допускается только с согласия Совета директоров.

3.5. Генеральный директор не имеет права прямо или косвенно получать вознаграждение за оказание влияния на принятие решений Правлением Общества, другими органами Общества.

3.6. Генеральный директор несет полную материальную ответственность за прямой действительный ущерб, причиненный Обществу.

4. ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

4.1. В соответствии с законодательством РФ и Уставом Совет директоров Общества вправе в любое время принять решение о досрочном прекращении полномочий Генерального директора, расторгнуть с ним трудовой договор и избрать нового Генерального директора.

4.2. Основаниями прекращения полномочий Генерального директора являются:

1) истечение срока трудового договора;

2) соглашение Генерального директора и Общества о расторжении трудового договора;

3) расторжение трудового договора по инициативе Общества в случаях, предусмотренных ст. 81 Трудового кодекса РФ;

4) Генеральный директор вправе по своей инициативе в любой момент сложить свои полномочия, письменно предупредив об этом Совет директоров, не позднее чем за месяц до расторжения трудового договора.

5) иные основания для прекращения трудового договора, предусмотренные законодательством РФ;

6) принятие решения Советом директоров Общества о досрочном прекращении полномочий Генерального директора по следующим основаниям:

- добровольная отставка;
- причинение материального ущерба Обществу, за исключением ущерба, связанного с обычным коммерческим риском;
- нанесение ущерба деловой репутации Общества;
- совершение умышленного уголовного преступления;
- сокрытие своей заинтересованности в совершении сделки с участием Общества;
- недобросовестное исполнение своих обязанностей;
- нарушение положений Устава Общества, а также норм законодательства РФ об акционерных обществах, в том числе касающихся обращения ценных бумаг, выпускаемых Обществом;
- участие в работе органов управления других хозяйственных обществ и иных юридических лиц (за исключением участия в общественных объединениях, профессиональных союзах и политических партиях) без разрешения Совета директоров;
- извлечение личной выгоды из распоряжения имуществом Общества, за исключением случаев, когда извлечение личной выгоды допускается законом, Уставом и иными документами и решениями Общества;
- учреждение в период работы Генеральным директором Общества хозяйственных обществ и других коммерческих организаций, конкурирующих с Обществом.

4.4. Совет директоров вправе приостановить полномочия Генерального директора в любое время. При этом одновременно с принятием решения о приостановлении полномочий Генерального директора Совет директоров обязан принять решения о назначении временно исполняющего обязанности Генерального директора и о созыве Общего собрания акционеров для выборов нового Генерального директора.

4.5. В случае невозможности Генеральным директором исполнять свои обязанности (в том числе, во время нахождения в отпуске, в период временной нетрудоспособности), его полномочия осуществляются исполняющим обязанности Генерального директора Общества, решение о назначении которого принимается Советом директоров

4.6. Исполняющий обязанности Генерального директора Общества осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в пределах компетенции исполнительного органа Общества и несет ответственность наряду с постоянно действующими органами.

4.7. В случае досрочного расторжения трудового договора с Генеральным директором ему выплачивается компенсация в размере годового оклада, исчисляемого путем умножения среднемесячного заработка на двенадцать месяцев.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 7

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ.

Положение о Ревизионной комиссии.

Утверждено Решением единственного
акционера за № 02 от 10.07.2008

город Кингисепп
Ленинградской области
2008 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ (РЕВИЗОРА)

1.1. Настоящее Положение определяет правовой статус, порядок формирования и работы Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Кингисеппская городская электрическая сеть» (далее - Общество), а также полномочия её членов.

1.2. Ревизионная комиссия (Ревизор) является постоянно действующим выборным органом Общества, избираемым Общим собранием акционеров для осуществления контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью. Ревизионная комиссия (Ревизор), кроме того, контролирует правильность ведения реестра акционеров и соблюдение норм действующего законодательства и положений Устава органами управления Общества, в том числе Советом директоров и Генеральным директором.

1.3. Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии (Ревизора) определяются законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением.

1.4. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров в количестве не менее трех человек.

1.5. Членами Ревизионной комиссии (Ревизором) могут быть акционеры или надлежащим образом уполномоченные представители акционеров.

1.6. Кандидатов в члены Ревизионной комиссии имеет право выдвигать группа акционеров (акционер), владеющих (владеющий) в совокупности не менее чем 2% (двумя процентами) голосующих акций Общества. Число кандидатов, выдвигаемых для выборов в Ревизионную комиссию одной группой акционеров (акционером), не может превышать количества избираемых членов Ревизионной комиссии. Такие предложения должны поступить в общество не менее чем за 30 дней после окончания финансового года.

1.7. Члены Ревизионной комиссии (Ревизор) не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать какие-либо руководящие должности в органах управления Общества.

1.8. Избрание Ревизора осуществляется простым большинством голосов от числа голосов, которыми обладают акционеры - владельцы голосующих акций, присутствующие на Общем собрании акционеров. Избранным считается кандидат, набравший большинство в $\frac{3}{4}$ голосов, которые представляют подлежащие размещению среди учредителей общества акции.

1.9. Выборы Ревизионной комиссии осуществляются путем кумулятивного голосования. При проведении кумулятивного голосования на каждую голосующую акцию Общества приходится количество голосов, равное общему числу членов Ревизионной комиссии. Акционер вправе отдать голоса по принадлежащим ему акциям полностью за одного кандидата или распределить их между несколькими кандидатами в члены Ревизионной комиссии Общества.

1.10. Члены Ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз, если на них не распространяются ограничения, установленные законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением.

1.11. Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, при избрании членов Ревизионной комиссии (Ревизора) в голосовании не участвуют.

1.12. Руководство деятельностью Ревизионной комиссии Общества осуществляет Председатель Ревизионной комиссии Общества, назначаемый Общим собранием акционеров. Председатель осуществляет руководство деятельностью Ревизионной комиссии, подготовку проектов планов её работы, обеспечивает созыв и проведение заседаний, председательствует на них, распределяет обязанности между членами Ревизионной комиссии, подписывает протоколы заседаний, заключения и иные документы Ревизионной комиссии, решает другие вопросы, предусмотренные настоящим Положением. Ревизионная комиссия Общества избирает из своего состава заместителя председателя и секретаря, который ведет документацию Ревизионной комиссии Общества. Заместитель председателя Ревизионной комиссии избирается для того, чтобы выполнять функции Председателя в его отсутствие.

1.13. В случае переизбрания Председателя Ревизионной комиссии по болезни и другим причинам, делающим невозможным выполнение Председателем своих обязанностей (в том числе в связи с добровольным сложением Председателем своих полномочий члена Ревизионной комиссии), ближайшее Общее собрание акционеров (годовое или внеочередное) обязано досрочно избрать нового Председателя Ревизионной комиссии.

1.14. Ревизионная комиссия (Ревизор) избирается сроком до следующего годового Общего собрания акционеров.

1.15. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия Ревизионной комиссии (Ревизора).

2. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ (РЕВИЗОРА)

2.1. К компетенции Ревизионной комиссии, помимо вопросов, определённых Уставом Общества, относится:

1) осуществление проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, а также в любое время по своей инициативе, решению Совета директоров Общества или по требованию акционера;

2) проверка и анализ финансового состояния Общества, его платёжеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления финансовыми и операционными рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заёмных средств;

3) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчёте Общества, годовой бухгалтерской отчётности и иных отчётах, а также других финансовых документах Общества;

4) проверка порядка ведения бухгалтерского учёта и представления финансовой и бухгалтерской отчётности при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества;

5) проверка своевременности и правильности ведения расчётных операций с контрагентами, бюджетами всех уровней, а также расчётных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов;

6) проверка законности хозяйственных операций, осуществляемых Обществом по заключенным от его имени сделкам;

7) проверка эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, выявление причин непроизводительных потерь и расходов;

8) проверка выполнения предписаний Ревизионной комиссии по устранению выявленных нарушений;

9) проверка соответствия решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемых Советом директоров, генеральным директором Общества, Уставу Общества и решениям Общего собрания акционеров;

10) запрашивать у органов управления Общества, его филиалов и представительств, а также лиц, выполняющих управленческие функции в Обществе, информацию, документы и материалы, необходимые для работы Ревизионной комиссии, которые должны быть представлены в течение 5 (пяти) дней после получения соответствующего запроса;

11) требовать в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации, от органов управления Общества и полномочных лиц созыва Общего собрания акционеров, заседания Совета директоров Общества по вопросам, находящимся в их компетенции.

В случае отказа Совета директоров созвать Общее собрание Ревизионная комиссия вправе сделать это самостоятельно в соответствии с действующим законодательством. Расходы по созыву и проведению внеочередного Общего собрания акционеров оплачиваются за счет Общества.

12) информировать Совет директоров Общества обо всех случаях невыполнения работниками Общества, включая лиц, выполняющих управленческие функции, требований Ревизионной комиссии, касающихся представления необходимых документов, об отказе в пояснениях по имеющимся у Ревизионной комиссии вопросам;

13) ставить перед Общим собранием акционеров, Советом директоров и исполнительными органами Общества вопрос об ответственности работников, включая лиц, выполняющих управленческие функции, за не соответствующие законодательству Российской Федерации или повлекшие нанесение ущерба Обществу или третьим лицам действия (бездействие);

14) ставить перед Общим собранием акционеров, Советом директоров и исполнительными органами Общества вопрос о принятии мер по устранению выявленных Ревизионной комиссией нарушений и сроках их устранения.

15) решение иных вопросов, отнесенных к компетенции Ревизионной комиссии Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и настоящим Положением.

2.2. Помимо проведения ежегодных и внеочередных проверок финансово-хозяйственной деятельности Ревизионная комиссия вправе осуществлять оперативный контроль за законностью деятельности органов управления Общества. В том числе Ревизионная комиссия (Ревизор) вправе:

2.2.1. Знакомиться со всеми необходимыми документами и материалами, включая бухгалтерскую отчетность, которые связаны с финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

2.2.2. При необходимости требовать личных объяснений от любого должностного лица Общества.

2.2.3. Проверять фактическое наличие денежных средств, имущества, осматривать места хранения материальных ценностей.

2.2.4. Без доверенности (на основании решения общего собрания акционеров об избрании Ревизионной комиссии Общества и документа, удостоверяющего личность члена Ревизионной комиссии Общества) действовать от имени Общества при получении в банках и других кредитных учреждениях документов (сведений) о производственных операциях и наличии средств на счетах Общества, а также при получении справок и необходимых документов у должностных лиц для проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества.

2.2.5. Своевременно доводить до сведения Совета директоров Общества результаты проведенных проверок деятельности Общества, предложения по устранению причин и условий, способствовавших нарушениям финансово-хозяйственной дисциплины, а также предложения по совершенствованию системы внутреннего контроля и повышению эффективности деятельности Общества.

2.3. Председатель Ревизионной комиссии (единоличный Ревизор) или любой член Ревизионной комиссии, уполномоченный надлежащим образом Председателем, вправе присутствовать на заседаниях Совета директоров, давать заключения по принимаемым Советом директоров решениям.

3. ФИНАНСИРОВАНИЕ И ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ (РЕВИЗОРА)

3.1. По решению общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии (Ревизору) Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров по рекомендации Совета директоров.

3.2. По решению общего собрания акционеров в качестве вознаграждения за участие в работе Ревизионной комиссии ее членам, помимо денежной оплаты, общим собранием могут предоставляться иные льготы и преимущества.

3.3. Техническое и материальное обеспечение деятельности Ревизионной комиссии возлагается на Генерального директора Общества. Ревизионной комиссии (Ревизору) в целях обеспечения ее деятельности выделяются необходимые помещения, оргтехника, канцелярские принадлежности.

3.4. Ревизионная комиссия (Ревизор) вправе привлекать к своей работе независимых экспертов-специалистов в области экономики, бухгалтерского учета и права. Оплата привлеченных специалистов осуществляется за счет средств Общества. Размер оплаты устанавливается Советом директоров Общества.

4. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ, ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ (РЕВИЗОРА)

4.1. При осуществлении своей деятельности члены Ревизионной комиссии пользуются правами, установленными законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением.

4.2. Члены Ревизионной комиссии (Ревизор) обязаны принимать все необходимые меры для выявления возможных нарушений и содействовать их устранению.

4.3. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества составляет заключение, в котором должно содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;

- информация о фактах нарушения установленного правовыми актами РФ порядка ведения финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

4.4. Документы Ревизионной комиссии (акты, заключения, предписания и т.п.) подписываются всеми членами Ревизионной комиссии либо Председателем Ревизионной комиссии.

4.5. Заседания Ревизионной комиссии созываются Председателем Ревизионной комиссии в соответствии с утверждённым планом работы. Заседания проводятся также перед началом проверок деятельности Общества, осуществляемых Ревизионной комиссией, и по их результатам.

Председатель Ревизионной комиссии может созывать внеплановые заседания по своей инициативе или по предложению членов Ревизионной комиссии.

4.6. Повестка дня заседания Ревизионной комиссии утверждается Председателем Ревизионной комиссии.

4.7. Решения на заседаниях Ревизионной комиссии принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии.

В случае расхождения мнений членов Ревизионной комиссии члены комиссии, оставшиеся в меньшинстве, вправе письменно изложить свое особое мнение, которое должно быть представлено в органы управления Обществом (Общее собрание акционеров, Совет директоров и т.п.) вместе с соответствующим документом (решением, заключением и т.п.).

При равенстве голосов решающим является голос Председателя ревизионной комиссии.

4.8. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Член Ревизионной комиссии не вправе передавать право голоса иным лицам, включая других членов Ревизионной комиссии.

4.9. Члены Ревизионной комиссии должны присутствовать на заседаниях лично.

В заседаниях Ревизионной комиссии принимают участие члены Ревизионной комиссии, а также приглашенные лица.

4.10. Кворум для проведения заседания Ревизионной комиссии составляет две трети от числа избранных членов Ревизионной комиссии.

4.11. Решения Ревизионной комиссии оформляются протоколом, который подписывается Председателем Ревизионной комиссии.

Члены Ревизионной комиссии вправе письменно изложить свое особое мнение, которое прилагается к протоколу заседания Ревизионной комиссии.

4.12. Протокол заседания Ревизионной комиссии оформляется не позднее чем через 10 (десять) дней после его проведения. В протоколе указываются:

- 1) дата, время, место проведения заседания и номер протокола;
- 2) перечень лиц, участвующих в заседании;
- 3) повестка дня заседания;
- 4) основные положения выступлений лиц, участвующих в заседании;
- 5) вопросы, поставленные на голосование;
- 6) результаты голосования;
- 7) решения, принятые Ревизионной комиссией;
- 8) иная необходимая информация.

4.13. К протоколу заседания Ревизионной комиссии прилагаются материалы (в том числе заключения, акты проверок и иные документы), послужившие основанием для принятия Ревизионной комиссией соответствующих решений.

4.14. Протокол заседания Ревизионной комиссии направляется заинтересованным лицам в течение 5 (пяти) дней с даты его подписания.

4.16. Член Ревизионной комиссии несет персональную ответственность в случаях составления им по результатам проверки (ревизии) отдельного заключения (особого мнения), не совпадающего с выводами Ревизионной комиссии.

4.17. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия члена Ревизионной комиссии (Ревизора) до истечения срока его полномочий в случае совершения им недобросовестных действий либо причинения вреда Обществу.

4.18. Недобросовестные действия члена Ревизионной комиссии могут выражаться в:

- уничтожении, повреждении или фальсификации важных для Общества документов и материалов, в том числе бухгалтерских документов;
- сокрытии обнаруженных злоупотреблений должностных лиц или работников Общества либо содействии этим злоупотреблениям;
- сознательном введении в заблуждение должностных лиц, работников Общества или акционеров по вопросам деятельности Общества;
- разглашении конфиденциальной информации о деятельности Общества;
- попытках мешать законным действиям работников Общества в исполнении ими своих служебных обязанностей, оказании давления на должностных лиц и работников Общества в целях склонения их к незаконным действиям либо к действиям (бездействию), заведомо влекущим причинение Обществу убытков;
- уничтожении, порче, отчуждении в собственных интересах какой-либо части имущества Общества;
- других действиях, причиняющих вред Обществу.

4.19. Член Ревизионной комиссии (Ревизор) должен быть немедленно освобожден от своих обязанностей в случае совершения им умышленного преступления. Член Ревизионной комиссии освобождается от своих обязанностей по этому основанию только после вступления в силу приговора суда.

5 ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК.

5.1. Ревизионная комиссия осуществляет в соответствии с установленными правилами и порядком ведения финансовой и бухгалтерской отчётности и бухгалтерского учёта:

- ежегодные проверки - по итогам деятельности Общества за год;
- внеочередные проверки - в любое время по своей инициативе, решению Общего собрания акционеров, решению Совета директоров Общества или требованию акционера.

5.2. Проверки деятельности Общества, проводимые Ревизионной комиссией, не должны нарушать режим работы Общества.

5.3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества подлежит проверке Ревизионной комиссией по следующим направлениям:

1) соблюдение законодательства Российской Федерации, Устава Общества, решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества по вопросам его финансово-хозяйственной деятельности, а также исполнение предписаний, отраженных в актах по результатам предыдущих проверок;

2) достоверность и своевременность отражения данных, содержащихся в годовом отчёте Общества, годовой бухгалтерской отчётности;

3) исполнение внутренних документов Общества по вопросам его финансово-хозяйственной деятельности;

4) правильность отражения в финансовом и бухгалтерском учёте размера уставного капитала Общества, законность и целесообразность решений по изменению его величины;

5) обоснованность размера дивидендов, выплачиваемых акционеру;

6) целесообразность принятия и эффективность выполнения решений об участии Общества в инвестиционных проектах и привлечении сторонних инвесторов;

7) обоснованность создания и прекращения деятельности филиалов и представительств Общества.

5.4. При проведении проверок филиалов и представительств Общества Ревизионная комиссия также проверяет:

- сохранность имущества, закрепленного за филиалами и представительствами Общества, правомерность и экономическую целесообразность произведённых ими расходов, соблюдение финансовой дисциплины и режима экономии в расходовании средств, выделенных Обществом для деятельности его филиалов и представительств;

- правильность ведения бухгалтерского учёта, а также достоверность отчётности, представляемой Обществу.

5.5. По результатам проверки Ревизионной комиссией составляется Акт, который подписывается Председателем Ревизионной комиссии, генеральным директором и главным бухгалтером Общества (руководителем и главным бухгалтером филиала или представительства, если проверка проводилась в филиале или представительстве).

5.6. По результатам ежегодной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества ревизионная комиссия не позднее, чем за 15 (пятнадцать) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров составляет заключение, в котором должны быть отражены вопросы, относящиеся к компетенции Ревизионной комиссии.

5.7. В случае выявления в ходе проверки нарушений финансово-хозяйственной деятельности Общества в Акте проверки или в заключении Ревизионной комиссии даются предписания по устранению выявленных нарушений.

5.8. Заключение Ревизионной комиссии (Ревизора) должно также содержать информацию о выявленных нарушениях правил и порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также соблюдения порядка ведения реестра акционеров. В случае выявления фактов нарушения прав и законных интересов акционеров Ревизионная комиссия обязана отразить выявленные факты нарушений в своем отчете.

5.9. Внеочередные проверки проводятся Ревизионной комиссией по собственной инициативе, по поручению Общего собрания акционеров, Совета директоров, а также по требованию акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10% (десятью процентами) голосующих акций Общества.

5.10. Члены Ревизионной комиссии Общества несут ответственность за объективность и добросовестность произведенной ими проверки, неисполнение или ненадлежащее исполнение своих обязанностей, обеспечение конфиденциальности информации, составляющей служебную и (или) коммерческую тайну, а также за превышение своих полномочий.

5.11. Работники Общества имеют право:

1) присутствовать при проведении проверок вверенных им материальных ценностей, проводимых Ревизионной комиссией;

2) знакомиться с содержанием заключений и актов Ревизионной комиссии по вопросам, относящимся к их служебной деятельности, и представлять письменные объяснения и возражения по ним;

3) знакомиться с содержанием документов, послуживших основанием для выводов о допущенных нарушениях и недостатках в работе.

5.12. Работники Общества обязаны содействовать Ревизионной комиссии при проведении проверок, представлять необходимые информацию, документы, материалы и давать пояснения по имеющимся у Ревизионной комиссии вопросам.