

Утверждено " 30 " Сентября 20 08 г. Зарегистрировано " 01 АЕК 2008 20

Советом директоров
ОАО "Кингисепттеплоэнерго"

Государственный регистрационный номер
1 - 0 1 - 0 4 5 6 8 - D -
(указывается государственный регистрационный номер, присвоенный выпуску (дополнительному выпуску) ценных бумаг)

Протокол № 3
от " 30 " Сентября 20 08 г.

РО ФСОР России в СПб
Руководитель
РО ФСОР РФ в СПб
ИВАНОВ И.А.
(наименование должности и подпись уполномоченного лица регистрирующего органа)
Печать регистрирующего органа

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Открытое акционерное общество "Кингисепттеплоэнерго"

(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 130 396 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/kte/>

(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 2 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 " 30 " сентября 20 08 г.

Генеральный директор ОАО "Кингисепттеплоэнерго"

(наименование должности руководителя эмитента)

Дата " 30 " сентября 20 08 г.

Главный бухгалтер ОАО "Кингисепттеплоэнерго"

(наименование должности лица, осуществляющего функции главного бухгалтера эмитента)



(подпись)
М.П.

В.А. Комаров

(И.О. Фамилия)

М.С. Гусева

(И.О. Фамилия)

Дата " 30 " сентября 20 08 г.

Оглавление

Введение.....	8
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.....	9
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента.....	9
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	9
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	9
1.4. Сведения об оценщике эмитента	10
1.5. Сведения о консультантах эмитента.....	10
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг	11
II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг	12
III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	13
3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	13
3.2. Рыночная капитализация эмитента.....	16
3.3. Обязательства эмитента	17
3.3.1. Кредиторская задолженность	17
3.3.2. Кредитная история эмитента	18
3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам....	19
3.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	19
3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	19
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг	19
3.5.1. Отраслевые риски.....	19
3.5.2. Страновые и региональные риски	20
3.5.3. Финансовые риски	21
3.5.4. Правовые риски.....	22
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента.....	23
3.5.6. Банковские риски	23
IV. Подробная информация об эмитенте	24
4.1. История создания и развития эмитента.....	24
4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	24
4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента.....	24
4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	24

4.1.4. Контактная информация	25
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	25
4.1.6. Филиалы и представительства эмитента	25
4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	25
4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	25
4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	25
4.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	27
4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	28
4.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий	28
4.2.6. Совместная деятельность эмитента	28
4.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами	28
4.2.7.1. Для акционерных инвестиционных фондов	28
4.2.7.2. Для страховых организаций	28
4.2.7.3. Для кредитных организаций	28
4.2.7.4. Для ипотечных агентов	28
4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	28
4.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	28
4.3. Планы будущей деятельности эмитента	28
4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	29
4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	29
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	29
4.6.1. Основные средства	29
V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	31
5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	31
5.1.1. Прибыль и убытки	31
5.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности	32
5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	32
5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	33
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств, тыс. руб.	33

5.3.2. Финансовые вложения эмитента	35
5.3.3. Нематериальные активы эмитента	35
5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.....	35
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента.....	35
5.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	36
5.5.2. Конкуренты эмитента	37
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.....	37
6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	37
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	43
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и\или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.	48
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.	48
6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.	49
6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и\или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	52
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	52
6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	52
VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	54
7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	54
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.....	54
7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, при наличии специального права ("золотой акции")	54
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	54
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	55

7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	55
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	55
VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	56
8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	56
8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал.....	56
8.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год	56
8.4.Сведения об учетной политике эмитента	56
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	56
8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года	56
8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента..	57
IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг.....	58
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах	58
9.1.1. Общая информация.....	58
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях.....	58
9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах.....	58
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента.....	58
9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием	58
9.1.5.1. Сведения о специализированном депозитории, осуществляющем ведение реестра ипотечного покрытия.....	58
9.1.5.2. Сведения о выпусках облигаций, исполнение обязательств по которым обеспечивается (может быть обеспечено) залогом данного ипотечного покрытия	59
9.1.5.3. Сведения о страховании риска ответственности перед владельцами облигаций с ипотечным покрытием	59
9.1.5.4. Сведения о сервисном агенте, уполномоченном получать исполнение от должников, обеспеченные ипотекой требования к которым составляют ипотечное покрытие облигаций.....	59
9.1.5.5. Информация о составе, структуре и размере ипотечного покрытия	59
9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках.....	59

9.1.6.1. Дополнительные сведения о представляемых ценных бумагах, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	59
9.1.6.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которое удостоверяется российскими депозитарными расписками	60
9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг	60
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	60
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	60
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента	60
9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг	60
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг	61
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	61
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	61
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг	61
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	61
X. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	62
10.1. Дополнительные сведения об эмитенте	62
10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	62
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	62
10.1.3. Сведения о формировании и использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	62
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	63
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	63
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	64
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	64

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	64
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....	64
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....	64
10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются.....	64
10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт).....	65
10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска.....	65
10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	65
10.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием.....	65
10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	65
10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.....	65
10.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента.....	66
10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	67
10.10. Иные сведения	67
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ	68
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ	70
ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ	74
ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ	81
ПРИЛОЖЕНИЕ № 5 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ. Положение о Совете директоров.....	89
ПРИЛОЖЕНИЕ № 6 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ. Положение о Генеральном директоре общества.	103
ПРИЛОЖЕНИЕ № 7 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ. Положение о Ревизионной комиссии.....	108
ПРИЛОЖЕНИЕ № 8 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ. Положение о Корпоративном секретаре.	115

Введение

Эмитентом размещено 130 396 (Сто тридцать тысяч триста девяносто шесть) обыкновенных именных бездокументарных акций 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:

Комаров Виктор Александрович

Год рождения: 08.02.1952

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

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

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

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

ИНН: 7831000010

№ счета: 40702810447000001167

Тип счета: расчетный

БИК: 044106703

Корр. счет: 30101810200000000791

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 июне месяце 2008 года.

Аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за 2 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 принимается советом директоров эмитента, утверждение аудитора осуществляется годовым общим собранием акционеров эмитента по предложению Совета директоров Общества. Стоимость услуг аудитора утверждается решением Совета директоров эмитента.

Услуги, отличные от аудита, аудитором не оказываются.

В рамках специальных аудиторских заданий работа не проводилась.

В рамках договора № 11-2008/С от 22 июля 2008 года об оказании услуг аудитором проведен аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за период с 02 июня по 30 июня 2008 года (за 2 квартал 2008 года), аудиторское заключение прилагается (приложение № 3), фактический размер вознаграждения по указанному договору составил 50 000 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

Гусева Маргарита Сергеевна - Главный бухгалтер ОАО "Кингисепптеплоэнерго"

Дата рождения: 17 июля 1951 года

Телефон: (81375) 28246, факс: (81375) 42160

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	2 квартал 2008
Стоимость чистых активов эмитента, руб.	110 856 976
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	52,5
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	52,5
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	0
Уровень просроченной задолженности, %	10,9
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	0,12
Доля дивидендов в прибыли, %	-
Производительность труда, руб./чел.	19 436
Амортизация к объему выручки, %	5,79

Для анализа платежеспособности и финансового положения рассчитаем показатели платежеспособности, рыночной устойчивости, рентабельности, оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности за 2 квартал 2008 года.

КОЭФФИЦИЕНТЫ ПЛАТЕЖЕСПОСОБНОСТИ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	2 кв. 2008
К-т абсолютной ликвидности	Л2	$A1/(П1+П2)$	0,031
К-т "критической оценки"	Л3	$(A1+A2)/(П1+П2)$	1,017
К-т текущей ликвидности	Л4	$(A1+A2+A3)/(П1+П2)$	1,156
К-т маневренности функционирующего капитала	Л5	$A3/((A1+A2+A3)-(П1+П2))$	7,81
Доля оборотных средств в активах	Л6	$(A1+A2+A3)/Б$	0,39

ФИНАНСОВАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	2 кв. 2008 тыс. руб.
Общая величина запасов и затрат	33	210+220	8 337

Наличие собственных оборотных средств	СОС	490-190	9 104
Функционирующий капитал	КФ	490+590-190	9 104
Общая величина источников	ВИ	490+590+610-190	14 296
Излишек или недостаток СОС	Фс	СОС-33	767
Излишек или недостаток собственных и долгосрочных заемных источников формирования запасов и затрат	Фт	КФ-33	767
Излишек или недостаток общей величины основных источников для формирования запасов и затрат	Фо	ВИ-33	5 959

РЫНОЧНАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	2 кв. 2008
К-т капитализации	У1	$(590+690)/490$	0,525
К-т обеспеченности собственными источниками финансирования	У2	$(490-190)/290$	0,135
К-т финансовой независимости	У3	$490/700$	0,655
К-т финансирования	У4	$490/(590+690)$	1,9
К-т финансовой устойчивости	У5	$(490+590)/300$	0,655
К-т финансовой независимости в части формирования запасов	У6	$(490-190)/210$	1,127

АНАЛИЗ ДОХОДНОСТИ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	2 кв. 2008
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 2 квартала 2008 года, фактический отчетный период которой составляет неполный последний месяц отчетного периода. Также в настоящем анализе не учитывается сезонную неуравновешенность структуры доходов и расходов эмитента, обусловленную спецификой предприятий отрасли.

АНАЛИЗ ОБОРАЧИВАЕМОСТИ ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	2 кв. 2008
Средняя оборачиваемость дебиторской задолженности в оборотах	ОДЗоб	$10(2)/((215н+230н+240н+215к+230к+240к)/2)$	0,11
Средний срок погашения дебиторской задолженности в днях	ОДЗдн	Отчетный период/ОДЗоб	264
Доля дебиторской задолженности в общем объеме текущих активов	Удз	$(230+240+215)/290*100\%$	84,86
Доля запасов в V оборотных активов		$210/290$	0,12
Средняя оборачиваемость кредиторской задолженности в оборотах	ОКЗоб	$10(2)/(620н+620к)/2$	0,13

Средний срок погашения кредиторской задолженности в днях	ОКЗ _{дн}	Отчетный период/ОКЗ _{об}	223
Доля кредиторской задолженности в общем объеме текущих активов	Укз	620/690	0,91
Превешение кредиторской задолженности над дебиторской	-	620-215-230-240	- 4 100

ТЕМПЫ РОСТА ЗАДОЛЖЕННОСТЕЙ

Наименование показателя	Статьи баланса	2 кв. 2008
Кредиторская	620к/620н	0,95
Дебиторская	(215к+230к+240к)/ (215н+230н+240н)	0,83

ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	Код	Статьи баланса	2 кв. 2008 рублей
Чистые активы	ЧА	*=с.ф.1(190+290-252-244-450-590-610-620-630-650-660)	110 856 976

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 июне 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 30.06.2008 составила - 110 857 тыс. руб.

3.3. Обязательства эмитента

3.3.1. Кредиторская задолженность

Вид задолженности	2 кв. 2008
Долгосрочная (реструктуризированные налоги и сборы), тыс. руб.	-
Краткосрочная, тыс. руб.	58 243

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 30.06.2008	
	Срок наступления платежа	
	до 1 года	свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс.руб.	25 501	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	6 168	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс.руб.	4 422	-
в том числе просроченная, тыс.руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс.руб.	7 719	-
в том числе просроченная, тыс.руб.	-	-
Кредиты, тыс.руб.	5 192	-
в том числе просроченные, тыс.руб.	-	-
Займы, всего, тыс.руб.	-	-
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.	15 409	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Итого, тыс.руб.	58 243	-
в том числе итого просроченная, тыс. руб.	6 168	-

В составе просроченной кредиторской задолженности по итогам 2 квартала 2008 года у эмитента числится кредиторская задолженность перед Кингисеппским муниципальным унитарным предприятием «Водоканал» муниципального образования «Кингисеппское городское поселение» муниципального образования «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области в сумме 6 168 тыс. руб. Указанная задолженность образовалась по причине сезонного структурного дисбаланса между доходами и расходами эмитента, обуславливающего наличие существенных кассовых разрывов, на финансирование покрытия которых, по мнению органов управления эмитента, нецелесообразно привлекать кредитные ресурсы. Существенных последствий неисполнения не имеется, поскольку срок погашения указанной задолженности, имеющей положительную динамику снижения его общей величины, согласовывается сторонами в виде соответствующих графиков погашения, предусматривающих 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:

1) Полное фирменное наименование: Кингисеппское муниципальное унитарное предприятие «Водоканал» муниципального образования «Кингисеппское городское поселение» муниципального образования «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области.

Сокращенное фирменное наименование: КМУП «Водоканал»

Место нахождения: 188480, Ленинградская область, город Кингисепп, улица Малая, дом 5.

Сумма кредиторской задолженности: 14 469 тыс.рублей.

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности: 6 168 тыс. рублей (в составе общей суммы кредиторской задолженности, приведенной выше), срок просрочки – менее года, погашение осуществляется по согласованному графику, штрафные санкции не применяются.

Кредитор не является аффилированным лицом эмитента.

3.3.2. Кредитная история эмитента

С момента создания эмитента по момент утверждения настоящего проспекта ценных бумаг, в том числе в отчетном периоде, кредитных договоров и/или договоров займа не заключалось.

Эмитентом в порядке правопреемства исполняются условия следующих кредитных договоров:

Наименование	Наименование	Сумма	Срок	Наличие просрочки
--------------	--------------	-------	------	-------------------

обязательства	кредитора (займодавца)	основного долга, руб. / иностранная валюта	кредита (займа) / срок погашения	исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или процентов, срок просрочки, дней
Кредит	ОАО "Банк ВТБ Северо- Запад"	5 000 000 руб. / -	6 мес. / 10.10.2008	Нет

На момент утверждения настоящего проспекта указанные выше обязательства перед кредитором выполнены в полном объеме досрочно.

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 – жилищно-коммунальное хозяйство: обеспечение потребителей тепловой энергией и горячим водоснабжением.

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 тепловых сетей 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 тепловой энергии, 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.

Эмитент имеет малую зависимость от значительного изменения цен на сырье, поскольку не участвует в цепи основных расчетов между субъектами естественных монополий и конечными потребителями. В связи с этим, по мнению Эмитента, риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и услуги, используемые Эмитентом, являются незначительными и в существенной степени не отразятся на способности эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

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

Рисков, связанных с изменением цен на продукцию эмитента не имеется, поскольку ценообразование на отпуск тепловой энергии 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 порядок работы с потребителями с целью максимизации доходов предприятия;
- 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. При планировании деятельности эмитент учитывает риск возникновения забастовок – как локальных, так и на предприятиях, обеспечивающих жизнедеятельность эмитента.

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 отпущенной им тепловой энергии и предоставленного горячего водоснабжения, причем преимущественно это населения, проживающее в многоквартирных домах. 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, не позволяя, таким образом, возникать кассовым разрывам.

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

Заемных средств эмитентом на данный момент не привлекается.

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.

Деятельность, осуществляемая эмитентом, является лицензируемой, поэтому отсутствие возможности получить лицензию и/или продлить действие полученной лицензии эмитента ввиду изменения требований к лицензиату и иных лицензионных условий, может существенным образом повлиять на деятельность эмитента. Однако такие риски минимальны, поскольку эмитент осуществляет лицензируемую деятельность, имея опыт успешной работы с учетом преемственности (эмитент является правопреемником муниципального предприятия) и обеспечивая неукоснительное соблюдение всех существующих лицензионных требований, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

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 "Кингисепптеплоэнерго"

Сокращенное наименование:

ОАО "Кингисепптеплоэнерго"

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 производилось.

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: **02.06.2008**

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

Номер свидетельства о государственной регистрации эмитента (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): **Серия 47 № 002563514**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН), за которым в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании эмитента: **1084707000806**

Дата внесения такой записи: **02.06.2008**

4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Открытое акционерное общество "Кингисепптеплоэнерго" создано в результате реорганизации путем преобразования Кингисеппского муниципального унитарного предприятия "Теплоэнерго" муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области в Открытое акционерное общество "Кингисепптеплоэнерго" при реорганизации в процессе приватизации, принятого единственным собственником реорганизуемого Кингисеппское муниципальное унитарное предприятие "Теплоэнерго" 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 "18" апреля 2008 года (Распоряжение от "18" апреля 2008 года № 27-р).

Эмитент создан с целью извлечения прибыли от осуществления

предпринимательской деятельности по производству, транспортировке (передаче по тепловым сетям) и сбыту тепловой энергии.

Эмитент существует менее полугода, поскольку создан в июне 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: Россия, Ленинградская область, Кингисеппский район, город Кингисепп, улица Малая, дом 5

Тел.: (81375) 27526; Факс: (81375) 42160

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

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

4707027283

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

40.30, 40.10.11, 40.10.4, 40.10.41, 40.10.5, 40.30.14, 40.30.2, 40.30.3, 40.30.4, 40.30.5, 41.00, 41.00.1, 41.00.2, 45.21, 45.21.4, 45.21.7, 45.33, 50.2, 50.20.1, 50.20.2, 60.24, 60.24.1, 60.24.2, 63.21.2, 71.21.1, 74.40, 90.0, 90.00.1

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Видами деятельности, осуществляемыми эмитентом, являются:

- производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- текущий и капитальный ремонт тепловых сетей;
- ликвидация аварийных ситуаций и их последствий на инженерных сетях;
- организация бесперебойного и безаварийного обеспечения теплоснабжения;
- производство, эксплуатация, монтаж, наладка и ремонт котлов и сосудов, работающих под давлением, трубопроводов пара и горячей воды;
- монтаж, эксплуатация и ремонт аппаратуры и систем контроля противоаварийной защиты и сигнализации.

Основным видом деятельности ОАО "Кингисепптеплоэнерго" является производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии).

Доля выручки от указанного основного вида деятельности в общей сумме выручки, составляющей 6 938 628 руб. за 2 квартал 2008 года, составляет 94,9 % или 6 581 965 руб., а прочие доходы 5,1 % или 356 663 руб. – соответственно.

Следует принимать во внимание, что основная финансово-хозяйственная деятельность эмитента носит сезонный характер.

Динамика изменения величины выручки эмитента, как между отчетными периодами (квартал), так и внутри них, носит сезонный характер, 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 мероприятий и формированию запасов топлива и расходных материалов по подготовке производственного комплекса к отопительному 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 2 квартал текущего (2008) года представлена в ниже приведенной таблице:

№	Наименование статьи затрат	2 квартал 2008 года
1	Сырье и материалы, %	22,36
2	Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0,06
3	Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	1,83
4	Топливо, %	21,47
5	Энергия, %	4,14
6	Затраты на оплату труда, %	32,64
7	Проценты по кредитам, %	-
8	Арендная плата, %	0,04
9	Отчисления на социальные нужды, %	8,52
10	Амортизация основных средств, %	2,18
11	Налоги, включаемые с себестоимость продукции, %	2,02
12	Прочие затраты, %	4,74
	<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>	0,09
12.4.	<i>Представительские расходы</i>	-
12.5.	<i>Иное</i>	4,65
13	Итого, затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) - себестоимость (%):	100
14	Справочно, выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	37,62

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

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствие 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 осуществляются закупки сырья и материалов в существенных объемах, а структура расходов также включает в себя услуги сторонних организаций. На долю таких организаций во 2 квартале 2008 году приходилось 49,86 % затрат в структуре себестоимости.

Поставщики эмитента, на долю которых приходится не менее 10 процентов стоимости оказанных услуг (всех поставок сырья (материалов)), и их доли в общем объеме поставок (по 2 кварталу 2008 года):

- Кингисеппское муниципальное унитарное предприятие «Водоканал» муниципального образования «Кингисеппское городское поселение» муниципального образования «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области (188480, Ленинградская область, город Кингисепп, улица Малая, дом 5) – отпуск питьевой воды, приём сточных вод и загрязняющих веществ в составе сточных вод – 15,9 % от общей суммы закупок;
- Закрытое акционерное общество «Петербургрегионгаз» (190000, г. Санкт-Петербург, Конногвардейский бульвар, дом 17, литер А) - поставка газа – 43,78 % от общей суммы закупок;
- Общество с ограниченной ответственностью «Алпаннефть-Ресурс» (125284, г. Москва, ул. Беговая, д. 13/2) - поставка мазута топочного М-100 – 12,71 % 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 их потребителей – населения, проживающее в многоквартирных домах города Кингисеппа Ленинградской области на территории Муниципального образования "Кингисеппское городское поселение" муниципального образования "Кингисеппский муниципальный район" Ленинградской области, предприятий и организаций.

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 находятся в стадии оформления по процедурам, определенным действующим законодательством, а соответствующий пакет документов для получения эмитентом лицензии на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов представлен в соответствующий лицензирующий орган.

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 непосредственно связано с развитием основного направления деятельности. Основываясь на этом, Эмитент планирует в дальнейшем

сконцентрироваться исключительно на основной деятельности – производстве, транспортировке (передаче по тепловым сетям) и сбыту тепловой энергии

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

1. Сохранение финансовой устойчивости Общества, в том числе, недопущение снижения показателя чистой прибыли, размера коэффициентов срочной ликвидности и финансовой независимости, рентабельности.
2. Сохранение доли в региональном рынке производителей тепловой энергии.
3. Повышение качества работ и услуг, сокращение сроков производства ремонтных работ за счет внедрения новых технологий и новых методов управления и контроля.
4. Повышение производительности труда.

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

1. Планомерное развитие и совершенствование основных фондов с внедрением современных технологий производства, передачи и распределения тепловой энергии, с использованием инноваций, в том числе ресурсосберегающих.
2. Поддержание работоспособности и совершенствование существующей материально-технической базы основного производства общества.
3. Совершенствование системы управления персоналом.
4. Повышение эффективности системы взаимодействия с потребителями и поставщиками.
5. Совершенствование бизнес процессов:
 - системы оплаты труда и стимулирования;
 - системы производственного планирования;
 - системы бюджетирования для эффективного контроля над затратами.

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, помещениями котельных, тепловые сети общей протяженностью более 45 км, машины, техника, оборудование, транспортные средства и производственный инвентарь.

По итогам 2 квартала 2008 года (на 30.06.2008):

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Здания	17 666 868,15	26 536,16
Сооружения	1 020 370,83	4 516,07
Передаточные устройства	14 406 579,07	189 436,26
Машины и оборудование	57 788,21	917,24
Силовые машины и оборудование	7 860 222,74	46 601,77
Рабочие машины и оборудование	2 309 415,60	28 310,10
Измерительные и регулирующие приборы и оборудование	1 051 704,95	22 816,72
Вычислительная техника	377 636,97	17 323,41
Прочие машины и оборудование	44 537,66	642,08
Транспортные средства	3 213 721,05	64 660,42
Производственный инвентарь	16 966,12	484,76
Итого:	48 025 811,35	402 244,99

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	2 квартал 2008 года
Выручка, руб.	6 938 628
Валовая прибыль, руб.	(11 504 660)
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль) (непокрытый убыток), руб.	(9 291 969)
Рентабельность собственного капитала, %	-
Рентабельность активов, %	-
Коэффициент чистой прибыльности, %	-
Рентабельность продукции (продаж), %	-
Оборачиваемость капитала	0,062
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	(19 539 024)
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, в %	11,55

Поскольку Эмитент начал осуществлять свою хозяйственную деятельность в начале последнего месяца 2 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 коммунальные услуги и тепло- и 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	1 квартал 2008 года
Собственные оборотные средства, руб.	110 856 976
Индекс постоянного актива	0,9
Коэффициент текущей ликвидности	1,156
Коэффициент быстрой ликвидности	1,013

Коэффициент автономии собственных средств	0,65
---	------

Поскольку эмитент начал осуществлять свою хозяйственную деятельность в июне 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 июне 2008 года, приведенные ниже показатели определены из показателей 2 квартала 2008 года.

Размер уставного капитала эмитента: 130 396 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. 6 519,8 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 2 квартала 2008 года): непокрытый убыток – 9 292 тыс. рублей.

Общая сумма капитала эмитента: 110 857 тыс. рублей.

Структура оборотных средств, тыс. руб.

Наименование	1 кв. 2008
Оборотные активы, всего, в том числе:	67 347
<i>Запасы, всего, В том числе:</i>	<i>8 071</i>
<i>Материалы</i>	<i>7 542</i>
<i>Затраты в НЗП</i>	<i>0</i>
<i>Товары отгруженные</i>	<i>0</i>
<i>Расходы будущих периодов</i>	<i>529</i>
<i>НДС по приобретенным ценностям</i>	<i>263</i>
<i>Дебиторская задолженность долгосрочная</i>	<i>0</i>
<i>Дебиторская задолженность краткосрочная</i>	<i>57 151</i>
<i>Краткосрочные фин. вложения</i>	<i>0</i>
<i>Денежные средства</i>	<i>1 861</i>
Доля оборотных средств в активах	39,83 %

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 - жилищно-коммунальное хозяйство.

В настоящее время главной задачей в сфере жилищно-коммунального хозяйства является проведение реформы.

Накопившиеся за многие годы негативные тенденции в социально-экономическом развитии во всех регионах страны, в том числе в Ленинградской области, стали оказывать все более ощутимое негативное влияние на состояние коммунальной инфраструктуры. В результате продолжал нарастать износ основных фондов предприятий жилищно-коммунального хозяйства, снижалась надежность систем жизнеобеспечения. Не был создан действенный механизм стимулирования ресурсосбережения, не обеспечивались стандарты качества обслуживания населения.

Концепция реформирования жилищно-коммунального хозяйства, включает в себя позитивное решение этих задач, касающихся непосредственно хозяйственной деятельности эмитента, в том числе:

- проведение технической политики, направленной на обновление изношенных основных фондов и инженерных коммуникаций и снижение непроизводительных затрат.
- проведение финансового оздоровления предприятий ЖКХ и совершенствование тарифного регулирования.
- обеспечение информационной доступности проводимой реформы жилищно-коммунального комплекса.

На сегодняшнем этапе финансовое оздоровление, переход на стопроцентную оплату услуг ЖКХ денежными средствами и внедрение системы бюджетной поддержки в зависимости от дохода семьи позволил отрасли ЖКХ Ленинградской области выйти на

уровень безубыточности, сохранив одни из самых низких тарифов на жилищно-коммунальные услуги в стране.

Тем не менее, состояние дел в этой жгучей сфере нельзя считать удовлетворительным. Перед предприятиями данной сферы стоит задача в условиях удорожания тарифов удешевлять услуги, совершенствовать их систему.

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 жилищно-коммунального хозяйства 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 жилищно-коммунальные услуги и тепло- и 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 ЖКХ в Ленинградской области находится на том этапе развития, при котором исключается возможность образования конкурентного рынка производства, передачи и распределения тепловой энергии. Таким образом, эмитент является субъектом естественной монополии по производству, передаче и распределению тепловой энергии 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.

Общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законом "Об акционерных обществах" к компетенции общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров общества.

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор общества.

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

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1) внесения изменений в Устав общества или утверждения Устава общества в новой редакции;
- 2) реорганизации Общества;
- 3) ликвидации Общества, назначения ликвидационной комиссии и утверждения промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) избрание членов Совета директоров и досрочное прекращение их полномочий;
- 5) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 6) увеличение уставного капитала общества путём увеличения номинальной стоимости акций;
- 7) уменьшение уставного капитала Общества путём уменьшения номинальной стоимости акций или сокращения их общего количества, в том числе путём приобретения обществом и погашения части ранее размещённых акций;
- 8) избрание членов Ревизионной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;
- 9) утверждение Аудитора Общества;
- 10) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, 9 (девяти) месяцев финансового года;
- 11) утверждение годовых отчётов, годовой бухгалтерской отчётности, в том числе отчётов 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, 9 (девяти) месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года;
- 12) определение порядка ведения Общего собрания акционеров;
- 13) избрание членов Счётной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;
- 14) принятие решений об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом общества;
- 15) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом общества;
- 16) принятие по предложению Совета директоров решения о передаче полномочий генерального директора по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему);
- 17) принятие решения об участии Общества в союзах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций, в том числе международных;
- 18) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля Общества - Положение о Совете директоров, Положение о Ревизионной комиссии, Положение об аудиторе, Положение о секретаре (корпоративном секретаре) общего собрания акционеров;
- 19) 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;
- 20) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом общества.

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы Совету директоров или генеральному директору Общества для принятия решения.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за

исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом "Об акционерных обществах" и уставом общества к компетенции Общего собрания акционеров.

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

1) определение стратегии развития и приоритетных направлений деятельности Общества;

2) утверждение направлений и долгосрочных планов развития дочерних и зависимых обществ, а также порядка взаимодействия Общества и дочерних и зависимых обществ в рамках реализации указанных направлений и планов;

3) утверждение долгосрочных планов финансово-хозяйственной деятельности Общества на срок реализации стратегии развития Общества;

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

5) утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;

6) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;

7) размещение обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

8) подготовка предложений об изменении, которые вносятся в Устав общества, для рассмотрения на Общем собрании акционеров;

9) подготовка предложений о совершении сделок, решения об одобрении которых принимаются Общим собранием акционеров;

10) подготовка предложений Общему собранию акционеров о передаче по договору полномочий генерального директора коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему);

11) назначение и досрочное прекращение полномочий генерального директора;

12) образование правления, назначение и досрочное прекращение полномочий членов правления;

13) определение условий договоров, включая условия о вознаграждении и иных выплатах, с генеральным директором, членами правления и их заключение с ними;

14) определение требований к кандидатуре генерального директора и членов правления Общества;

15) контроль за эффективностью деятельности генерального директора, правления и его членов;

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

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

18) рекомендации Общему собранию акционеров по размеру дивидендов, выплачиваемых по акциям, и порядку их выплаты;

19) 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 Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров (подпункт 18 пункта 11.4. Устава Общества) или исполнительных органов Общества;

20) выдвижение кандидата (кандидатов) в аудиторы Общества;

21) утверждение по представлению генерального директора финансово-хозяйственного плана, определяющего, в том числе, планируемые расходы и доходы по каждому из направлений деятельности Общества;

22) определение порядка формирования фондов Общества;

23) использование Резервного фонда в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах», и иных фондов Общества, а также утверждение годового отчёта об использовании средств фондов;

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

25) утверждение по представлению генерального директора организационной структуры Общества и внесение в неё изменений;

26) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;

27) вынесение крупной сделки, не одобренной Советом директоров, на одобрение общего собрания акционеров;

28) одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;

29) 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;

30) 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;

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

32) 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;

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

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) избрание секретаря (корпоративного секретаря) Общего собрания акционеров;

36) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

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.

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

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором. Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров.

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Уставом общества и решениями Совета директоров, при этом:

- 1) управляет и распоряжается имуществом Общества для обеспечения его текущей деятельности в пределах, установленных Уставом общества и внутренними документами Общества;
- 2) представляет интересы Общества в Российской Федерации и за её пределами;
- 3) назначает своих заместителей и распределяет между ними обязанности;
- 4) представляет на утверждение Совету директоров организационную структуру Общества и изменения, вносимые в неё;
- 5) утверждает должностные инструкции работникам (сотрудникам) Общества, а также изменения и дополнения к указанным внутренним документам Общества;
- 6) утверждает штатное расписание и должностные оклады работников Общества;
- 7) 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;
- 8) выдаёт и отзывает доверенности в порядке, установленном законодательством;
- 9) осуществляет в отношении работников Общества права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством РФ;
- 10) утверждает правила внутреннего трудового распорядка и иные внутренние документы Общества, регулирующие вопросы трудовой деятельности работников (сотрудников) Общества;
- 11) открывает в банках и иных кредитных учреждениях (организациях) расчётные, валютные и другие счета Общества;
- 12) заключает гражданско-правовые и иные договоры, совершает сделки от имени Общества в пределах своей компетенции;
- 13) организует надлежащее ведение бухгалтерского учёта и представление бухгалтерской отчётности Общества;
- 14) вносит на заседания Совета директоров кандидатуры для утверждения на должности руководителей филиалов и представительств Общества;
- 15) исполняет другие функции, необходимые для достижения целей деятельности Общества и обеспечения его нормальной работы, в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом общества 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/kte/>.

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).
- Положение о Корпоративном секретаре (Приложение № 8).

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

Едиличный исполнительный орган общества

Генеральный директор

Комаров Виктор Александрович

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 (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.

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 (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.

Комаров Виктор Александрович

год рождения: 1952;

сведения об образовании: высшее; с 1972 по 1977 г.г. - Магнитогорский горно-металлургический институт им. Г.И. Носова по специальности инженер-теплотехник;

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 02.06.2008 по н.вр.);

должности в других организациях:

март 2002 – июнь 2008 гг – генеральный директор Кингисеппского муниципального унитарного предприятия «Теплоэнерго», после переименования на основании Постановления Главы администрации МО «Кингисеппское городское поселение» МО «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области от 03.11.2006 г. № 407 - Кингисеппское муниципальное унитарное предприятие «Теплоэнерго» муниципального образования «Кингисеппское городское поселение» муниципального образования «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области (теплоэнергетика);

июнь 2008 – по н.вр. – Генеральный директор – ОАО "Кингисепттеплоэнерго" (теплоэнергетика).

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.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества (внутренний аудит) осуществляется Ревизионной комиссией Общества в составе трёх человек либо Ревизором Общества. Ревизионная комиссия Общества избирается Общим собранием акционеров из числа акционеров или выдвинутых ими кандидатов сроком до следующего годового Общего собрания акционеров. Члены Ревизионной комиссии Общества могут быть переизбраны на следующий срок. Члены ревизионной комиссии не вправе одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Общества. Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества регулируется законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренним документом Общества, утверждаемым Общим собранием акционеров – Положением о ревизионной комиссии. Указанное положение приведено в Приложении № 7 к настоящему проспекту.

В соответствии с уставом общества к компетенции Ревизионной комиссии относятся:

- 1) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчёте,

бухгалтерском балансе, отчёте 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, Уставу общества, внутренним документам Общества и решениям Общего собрания акционеров.

9) осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

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

Внутренний документ общества, устанавливающий 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 – охранная деятельность;

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 (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.

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 (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.

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	2-ой квартал 2008 года
Среднесписочная численность работников, чел.	359
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	11,7
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	5 753,0
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	-
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	5 753,0

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 не 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 2 квартал 2008 года

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	48 450 068	-
в том числе просроченная, руб.	29 636 612	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.	60 716	-
в том числе просроченная, руб.	-	X
Прочая дебиторская задолженность, руб.	8 640 257	-
в том числе просроченная, руб.	-	X
Итого, руб.	57 151 041	-
в том числе просроченная, руб.	29 636 612	X

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

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 (02.06.2008) 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 2 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 (02.06.2008) 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 2 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

2 квартал 2008 года

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, т. руб.	Сумма начисленной амортизации, т.руб.
Недвижимое имущество (Здания, сооружения, тепловые сети, земельные участки)	33 094	220

В составе объектов основных средств присутствует недвижимое имущество (здания, сооружения, тепловые 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 депозитории, 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.): **130 396 000**

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции:

общий объем (руб.): **130 396**

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 130 396 (Сто тридцать тысяч триста девяносто шесть) штук на общую сумму по номинальной стоимости 130396000,00 рублей (Сто тридцать миллионов триста девяносто шесть тысяч 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.

Эмитент, в соответствии с уставом, создаёт **Фонд развития производства** (для приобретения оборудования и пр., модернизации, проектно-изыскательских работ, строительства, реконструкции) в размере 10 (Десяти) процентов от величины уставного капитала Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в Фонд развития производства эмитента составляет 2 (Два) процента от чистой прибыли эмитента до достижения Фондом развития производства установленного уставом размера.

Эмитент, в соответствии с уставом, создаёт **Фонд материального поощрения работников общества** в размере 5 (Пяти) процентов от величины уставного капитала эмитента. Средства фонда будут использоваться для стимулирующих выплат работникам эмитента. Размер обязательных ежегодных отчислений в фонд материального поощрения работников эмитента составляет 3 (Три) процента от чистой прибыли

Общества до достижения Фондом материального поощрения работников общества установленного уставом размера.

На момент утверждения настоящего проспекта ценных бумаг средства на формирование указанных выше фондов не направлялись ввиду отсутствия источников для их формирования – отсутствия завершенного 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 в срок не ранее чем через 2 месяца и не позднее чем через 6 месяцев после окончания финансового года. Проводимые помимо годового общие собрания акционеров являются внеочередными. Внеочередное Общее собрание акционеров проводится по решению Совета директоров по собственной инициативе, на основании требования Ревизионной комиссии, Аудитора Общества, а также акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10 (десяти) процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

На годовом общем собрании акционеров принимаются решения по вопросам избрания совета директоров и ревизионной комиссии, утверждения аудитора Общества, годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) Общества и распределения прибыли (в том числе выплаты (объявления) 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, а также по иным вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания акционеров. Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы Совету директоров или генеральному директору Общества для принятия решения.

В случае если все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров Общества, принимаются этим акционером (уполномоченным органом управления акционера), оформляются письменно и доводятся до сведения Общества.

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): 130 396 шт.

Количество 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: 1-01-04568-D

Дата государственной регистрации: 29.08.2008

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, принимать решения по вопросам компетенции общего собрания акционеров с правом голоса по всем вопросам;
- получать дивиденды в порядке, установленном в соответствии с законодательством Российской Федерации и уставом общества;
- получать в случае ликвидации общества часть его имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами.
- 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 "Кингисепптеплоэнерго"

Место нахождения регистратора: Россия, Ленинградская область, Кингисеппский район, город Кингисепп, улица Малая, дом 5.

Адрес для направления регистратору почтовой корреспонденции: 188480, Россия, Ленинградская область, Кингисеппский район, город Кингисепп, улица Малая, дом 5.

Телефон: (81375) 27526

Факс: (81375) 42160

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 02 июня 2008 года

		Форма № 1 по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710001		
Организация	Открытое акционерное общество "Кингисепптеплоэнерго"	по ОКПО	2008	06	02
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	56933382		
Производство, передача и распределение пара и горячей			4707027283		
Вид деятельности	воды (тепловой энергии)	по ОКВЭД	40.30		
Организационно-правовая форма/форма собственности			47	14	
Открытое акционерное общество/акционерное общество		по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
Россия, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, г. Кингисепп, ул. Малая, дом 5					
		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	-	97901
Незавершенное строительство	130	-	1496
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	-	99397
II. Оборотные активы			
Запасы	210	-	8543
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	7910
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	-	633
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	328
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	-	68594
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	-	65102
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	-	4163

Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого по разделу II	290	-	81628
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	-	181025

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	-	130396
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	-	(10247)
Итого по разделу III	490	-	120148
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	5292
Кредиторская задолженность	620	-	55585
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	27078
задолженность перед персоналом организации	622	-	3467
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	3818
задолженность по налогам и сборам	624	-	2917
прочие кредиторы	625	-	18305
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	-	60877
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	-	181025
СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	-	65318
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	-	-
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	Комаров Виктор Александрович	Главный бухгалтер	Гусева Маргарита Сергеевна
	Подпись (подпись)	Подпись (подпись)	Подпись (подпись)
	(расшифровка подписи)	(расшифровка подписи)	(расшифровка подписи)

02 июня 2008 года

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ

**Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2008 года**

		Форма № 1 по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710001		
Организация	Открытое акционерное общество "Кингисепптеплоэнерго"	по ОКПО	2008	06	30
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	56933382		
Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)		по ОКВЭД	4707027283		
Вид деятельности			40.30		
Организационно-правовая форма/форма собственности			47	14	
Открытое акционерное общество/акционерное общество		по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
Россия, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, г. Кингисепп, ул. Малая, дом 5					
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	97901	97499
Незавершенное строительство	130	1496	1496
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	2757
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	99397	101752
II. Оборотные активы			
Запасы	210	8543	8072
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	7910	7543
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	633	529
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	328	263
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	68594	57151
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	65102	48450
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	4163	1861
Прочие оборотные активы	270	-	-

Итого по разделу II	290	81628	67347
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	181025	169099

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	130396	130396
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	(10247)	(19539)
Итого по разделу III	490	120148	110857
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	5292	5191
Кредиторская задолженность	620	55585	53051
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	27078	25501
задолженность перед персоналом организации	622	3467	4422
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	3818	4563
задолженность по налогам и сборам	624	2917	3156
прочие кредиторы	625	18305	15409
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	60877	58242
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	181025	169099
СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	65318	65318
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	-	95
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	Комаров Виктор Александрович	Главный бухгалтер	Подпись	Гусева Маргарита Сергеевна
	(подпись)	(расшифровка подписи)		(подпись)	(расшифровка подписи)

21 июля 2008 года

**Отчет о прибылях и убытках
за полугодие 2008 года**

		Коды
Форма № 2 по ОКУД		0710001
Дата (год, месяц, число)		2008 06 30
Организация	Открытое акционерное общество "Кингисепптеплоэнерго"	по ОКПО 56933382
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 4707027283
Вид деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКВЭД 40.30
Организационно-правовая форма/форма собственности		47 14
	Открытое акционерное общество/акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384
Местонахождение (адрес)		
Россия, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, г. Кингисепп, ул. Малая, дом 5		
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	6939	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(18443)	-
Валовая прибыль	029	(11504)	-
Коммерческие расходы	030	(-)	-
Управленческие расходы	040	(-)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	(11504)	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	(55)	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие операционные доходы	090	877	-
Прочие операционные расходы	100	(1367)	-
Внереализационные доходы	120	-	-
Внереализационные расходы	130	-	-
	135	-	-
	136	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(12049)	-
Отложенные налоговые активы	141	2757	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	-	-
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(9292)	-

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	-	95	-	-
	270	-	-	-	-

Руководитель 21 июля 2008 года	Подпись (подпись)	Комаров Виктор Александрович (расшифровка подписи)	Главный бухгалтер Подпись (подпись)	Гусева Маргарита Сергеевна (расшифровка подписи)
---	----------------------	--	--	--

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ

Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества "Кингисепптеплоэнерго" за период со 2 июня по 30 июня 2008 г.

Адресат: ОАО «Кингисепптеплоэнерго»

Кингисепп

2008г.

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 ЛОРП 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: 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 «Кингисепптеплоэнерго»

Место нахождения: 188480, Ленинградская область, г. Кингисепп, ул. Малая, д. 5

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за основным государственным номером 1084707000806 (дата внесения записи в единый государственный реестр юридических лиц: 02.06.2008г., регистрирующий орган: Межрайонная Инспекция ФНС № 3 по Ленинградской области; бланк сер. 47 № 002563514).

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества «Кингисепптеплоэнерго» (далее ОАО «Кингисепптеплоэнерго») за период со 2 июня по 30 июня 2008г. включительно.

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

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «Кингисепптеплоэнерго». 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 (с учетом дополнений, утвержденных постановлениями Правительства Российской Федерации от 4 июля 2003 года №405, от 07 октября 2004г. № 532, от 16 апреля 2005 года № 228, от 25 августа 2006 года № 523).
- 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 «Кингисепптеплоэнерго» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 30 июня 2008г. и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период со 2 июня по 30 июня 2008г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

25 сентября 2008г.

Генеральный директор

ООО «АК «Ажур-Вест»

подпись

А.В. Ярославцев

Руководитель аудиторской проверки:
(квалификационный аттестат аудитора № К008211
выданный ЦАЛАК
Минфина России 12.11.2003г.)

подпись

А.Н.Столбов

Приложение к аудиторскому заключению – квартальная финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО "Кингисепптеплоэнерго" за 1 квартал 2008 года в составе Бухгалтерского баланса (Форма 1) и Отчета о прибылях и убытках (Форма № 2).

**Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2008 года**

		Форма № 1 по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710001		
Организация	Открытое акционерное общество "Кингисепптеплоэнерго"	по ОКПО	2008	06	30
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	56933382		
Производство, передача и распределение пара и горячей			4707027283		
Вид деятельности	воды (тепловой энергии)	по ОКВЭД	40.30		
Организационно-правовая форма/форма собственности			47	14	
Открытое акционерное общество/акционерное общество		по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
Россия, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, г. Кингисепп, ул. Малая, дом 5					
		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	97901	97499
Незавершенное строительство	130	1496	1496
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	2757
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	99397	101752
II. Оборотные активы			
Запасы	210	8543	8072
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	7910	7543
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	633	529
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	328	263
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	68594	57151
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	65102	48450
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	4163	1861
Прочие оборотные активы	270	-	-

Итого по разделу II	290	81628	67347
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	181025	169099

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	130396	130396
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	(10247)	(19539)
Итого по разделу III	490	120148	110857
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	5292	5191
Кредиторская задолженность	620	55585	53051
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	27078	25501
задолженность перед персоналом организации	622	3467	4422
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	3818	4563
задолженность по налогам и сборам	624	2917	3156
прочие кредиторы	625	18305	15409
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	60877	58242
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	181025	169099
СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	65318	65318
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	-	95
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)	Комаров Виктор Александрович (расшифровка подписи)	Главный бухгалтер	Подпись (подпись)	Гусева Маргарита Сергеевна (расшифровка подписи)
--------------	----------------------	--	-------------------	----------------------	--

21 июля 2008 года

**Отчет о прибылях и убытках
за полугодие 2008 года**

		Коды
Форма № 2 по ОКУД		0710001
Дата (год, месяц, число)		2008 06 30
Организация	Открытое акционерное общество "Кингисепптеплоэнерго"	по ОКПО 56933382
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 4707027283
Вид деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКВЭД 40.30
Организационно-правовая форма/форма собственности		47 14
	Открытое акционерное общество/акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384
Местонахождение (адрес)		
Россия, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, г. Кингисепп, ул. Малая, дом 5		
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	6939	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(18443)	-
Валовая прибыль	029	(11504)	-
Коммерческие расходы	030	(-)	-
Управленческие расходы	040	(-)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	(11504)	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	(55)	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие операционные доходы	090	877	-
Прочие операционные расходы	100	(1367)	-
Внереализационные доходы	120	-	-
Внереализационные расходы	130	-	-
	135	-	-
	136	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(12049)	-
Отложенные налоговые активы	141	2757	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	-	-
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(9292)	-

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	-	95	-	-
	270	-	-	-	-

Руководитель 21 июля 2008 года	Подпись (подпись)	Комаров Виктор Александрович (расшифровка подписи)	Главный бухгалтер	Подпись (подпись)	Гусева Маргарита Сергеевна (расшифровка подписи)
---	----------------------	--	--------------------------	----------------------	--

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ

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

Утверждено 02.06.2008 Приказом
Генерального директора ОАО
"Кингисепптеплоэнерго" за № 135 от
02.06.2008. (по тексту приказа)

В целях формирования полной и достоверной информации о деятельности общества и его 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:

Утвердить на 2008 год учетную политику и применять её начиная с 02 июня 2008 года:

1. Бухгалтерский и налоговый учет по обществу осуществлять силами бухгалтерии, являющейся отделом общества, непосредственно подчиненной Генеральному директору.
Главный бухгалтер назначается и освобождается от занимаемой должности приказом генерального директора.
Бухгалтерии обеспечивать составление и предоставление в срок в соответствующие органы бухгалтерского баланса.
2. Использовать в обществе автоматизированную систему ведения бухгалтерского учета.
3. Установить, что ответственность за своевременное и качественное составление первичных документов, передачу их в установленные документооборотом сроки для обработки в бухгалтерию, отражение их в бухгалтерском и налоговом учетах, достоверность содержания в них данных, несут лица, составляющие эти документы. Все первичные документы подписываются лицом, составляющим их, с указанием должности, фамилии и даты. По отдельным вопросам бухгалтерского и налогового учета могут издаваться дополнительные приказы и распоряжения по обществу.
4. Согласовывать с главным бухгалтером приказы о назначении, увольнении, переводе перемещении и оформлении в отпуск материально-ответственных лиц.
5. Проводить в обязательном порядке инвентаризацию при смене материально ответственных лиц (на день приема-передачи).
6. Создавать необходимые условия для достоверного ведения бухгалтерского учета, обеспечивать неукоснительное выполнение всеми работниками общества, имеющими отношение к учету, требований главного бухгалтера в части оформления и предоставления для учета документов и сведений.

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), утвержденная Приказом Минфина России от 09.12.98г. № 60-н.

- 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 (часть 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 вести по журнально-ордерной форме (с применением компьютерной техники) и по компьютерной бухгалтерской программе «Интегратор».

2.1.2 Для полноты отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности применять 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 Постановлением Госкомстата Российской Федерации.

Документы, форма которых не предусмотрена в этих альбомах, должны содержать следующие обязательные реквизиты:

- наименование документа;
- дата составления документа;
- наименование организаций, от имени которой составлен документ;
- содержание хозяйственной операции;
- измерители хозяйственной операции в натуральном и денежном выражении;
- наименование должностных лиц, ответственных за совершение хозяйственной операции и правильности ее оформления;
- личные подписи указанных лиц.

2.1.4 Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций вести 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. Все имущество, обязательства и хозяйственные операции вести в рублях и копейках. Документирование имущества, обязательств и хозяйственных операций, ведение отчетности осуществлять на русском языке.

2.1.5 Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в обществе проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Минфина РФ № 49 от 13.06.1995г.

Проведение инвентаризации обязательно:

- при передаче имущества в аренду, выкупе, а также при преобразовании общества;
- при смене материально-ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций;
- при реорганизации или ликвидации общества;
- в других случаях, предусмотренных законодательством РФ.

Помимо этого, инвентаризация проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности: товаро-материальных ценностей один раз в год по состоянию на 01 ноября, основных средств один раз в три года по состоянию на 01 ноября. Инвентаризация расчетных статей баланса и денежных средств проводится по состоянию на 31 декабря. Инвентаризация проводится согласно приказа по обществу.

2.1.6 Установить порядок контроля за хозяйственными операциями (приказ по выдаче наличных денег и срок их использования).

2.1.7 Утвердить перечень лиц, имеющих право на подпись первичных документов и получения доверенностей (приказ по обществу).

2.1.8 Утвердить рабочий план счетов (Приложение № 1).

2.1.9 Установить график документооборота по обществу (Приложение № 2).

2.1.10 Установить, что фактом хозяйственной деятельности (моментом отражения в бухгалтерском учете) 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 1 января по 31 декабря.

2.2 Методика учета.

2.2.1 Метод определения выручки от оказания услуг, выполненных работ, реализации продукции для составления финансовой отчетности устанавливается по отгрузке продукции, товаров, выполненных работ и услуг и предъявлению покупателю (заказчику) расчетных документов (счет, счет-фактура, платежное требование с акцептом). Выручка от оказания услуг, выполненных работ, реализации продукции произведенных в результате осуществления уставной деятельности отражаются на счете «90» «Продажи».

Убыток, полученный при отпуске теплотенергии для населения, определять расчетным путем пропорционально количеству отпущенной тепловой энергии (Гкал) населению в общем количестве отпущенной тепловой энергии всем потребителям, нарастающим итогом с начала года к фактическим затратам на производство и распределение отпущенной тепловой энергии.

2.2.2 Расходы будущих периодов учитывать на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списывать равномерно в течение периода, к которому они относятся. Если период отсутствует, то его устанавливать приказом генерального директора. Начисленные отпускные, относящиеся к будущему периоду, учитывать на счете «97» «Расходы будущих периодов».

2.2.3 Нематериальные активы отражать в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию. Амортизацию объектов НМА отражать ежемесячно, начиная со следующего месяца после введения их в эксплуатацию, линейным методом. Норму амортизации НМА

устанавливать из срока их полезного использования. Срок полезного использования устанавливать приказом генерального директора при принятии НМА на учет.

2.2.4 Материально-производственные запасы (МПЗ) принимать к бухгалтерскому учету на балансовом счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости, то есть по сумме фактических затрат на приобретение.

Отпуск материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

К счету 10 «Материалы» открыты субсчета по видам ТМЦ (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 00/61 «Бланки строгой отчетности» в разрезе видов топлива, согласно накладной топливной компании и приходному ордеру.

Выданные водителям талоны списывать с забалансового счета 00/61 «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, полученные в порядке приватизации муниципального имущества при реорганизации Кингисеппского МУП «Теплоэнерго» в ОАО «Кингисепптеплоэнерго» 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 «Кингисепптеплоэнерго». Срок пользования этих основных средств определяется учетом срока эксплуатации данного имущества, установленного реорганизованной организацией (правопреемником Кингисеппским МУП «Теплоэнерго») при принятии этих объектов к бухгалтерскому учету в соответствии с действующими нормативными документами (приказ МФ РФ № 44 от 20.05.2003г.).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Амортизационное имущество распределяется по амортизационным группам согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1: «Минимальный срок по группе плюс один месяц». По основным средствам, бывшим в эксплуатации норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации данного имущества предыдущим собственником. Основные средства, стоимость которых не превышает 20000 рублей, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

Основные фонды – объекты недвижимости, на которые не зарегистрировано право собственности учитывать на счете «01» «Основные средства».

2.2.6 Резерв предстоящих расходов на капитальный ремонт основных средств не создавать. Учет затрат по произведенному капитальному ремонту производственных основных средств вести с включением в себестоимость текущего отчетного периода по фактическим затратам на счетах 20,23,25,26.

2.2.7 Приобретенные книги, брошюры, техническая литература разрешается списывать на затраты производства по мере их отпуска.

2.2.8 Расходы по «Основному производству» учитывать на счете 20. «Общехозяйственные расходы», учтенные на счете «26» (26/1, 26/2) списывать в дебет счета «20» пропорционально сумме прямых затрат по каждой котельной. «Общепроизводственные расходы»,

учтенные на счете «25/1» списываются в дебет счета «20». «Основное производство», прямо пропорционально заработной плате основных производственных рабочих по каждой котельной.

Расходы по содержанию автотранспортного участка за исключением служебного, учитываются на счете 23/6 и распределяется пропорционально заработной плате основных производственных рабочих на все котельные предприятия.

Расходы по текущему ремонту учитываются на счете 23/7 (вспомогательное производство) в разрезе котельных и списываются на счет 20 (основное производство) в конце каждого месяца по подразделениям.

Расходы по капитальному ремонту, выполняемые хоз.способом учитываются на балансовом счете 23 (вспомогательное производство) в разрезе субсчетов и объектов учета по подразделениям и относятся в конце месяца на счет 20 (основное производство) по подразделениям по статье затрат 40602.

Комиссионное вознаграждение ОАО «Управляющая компания» по начислению, обработке и организации сбора денежных средств учитывается на счете 20 (основное производство) и распределяются прямо пропорционально плановым доходам от предоставления услуг населению (в разрезе котельных).

2.2.9 Счет 20 «Основное производство» закрывать полностью в дебет счета 90/1 «Продажи».

2.10 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:

- дата отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг);
- дата оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товара (выполнения работ, оказания услуг) п. 1 ст.167 НК РФ.

3.1.2 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».

3.1.3 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 сумм налога на имущество.

3.2.1 Налоговая база для исчисления сумм налога на имущество определяется в соответствии с НК РФ глава 30 «Налог на имущество организации». Сумма налога на имущество учитывается в бухгалтерском учете в составе прочих расходов (счет 91).

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 общества, 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.

3.4 Методика налогового учета.

3.4.1. Метод признания доходов для целей налогообложения прибыли:

Доходы предприятия 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 в их оплату п.1 ст.271. В целях исчисления налога на прибыль дата реализации признается по отгрузке. Доходы классифицируются:

- от основного вида деятельности;
- внереализационные доходы

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

- регистр № 1, выручка от реализации товаров, работ, услуг;
- регистр № 2, выручка от реализации основных средств;
- регистр № 3, выручка от реализации имущества, имущественных прав;
- регистр № 4, внереализационные доходы

(Приложения № 1 – 4).

Обязанности и ответственность за ведение данных регистров возложить на:

Ведущего бухгалтера – **Бубнову Г.С.**

Ведущего бухгалтера – **Бузыреву Л.В.**

В целях начисления НДС моментом определения налоговой базы является день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав (ст.167 НК РФ).

Книга покупок и книга продаж формируются ежемесячно. Налоговая декларация по НДС составляется один раз в квартал. Срок предоставления до 20 числа месяца следующего за отчетным кварталом.

В целях исчисления налога на прибыль дата реализации признается по отгрузке.

3.4.2. Метод признания расходов для целей налогообложения прибыли:

Расходы в соответствии со ст.272 НК РФ признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты. Расходами предприятия признаются обоснованные и документально подтвержденные затраты, если они проведены для осуществления деятельности, направленной на получение дохода. 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 относятся расходы относящиеся прямо на выработку и транспортировку тепловой энергии:

- материальные затраты (соль техническая, химреактивы);
- заработная плата основных рабочих, а также суммы ЕСН начисленные на эту заработную плату;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам;

Прямые расходы отчетного периода в полном объеме уменьшают доходы от производства и реализации в данном периоде.

К косвенным расходам относятся все иные суммы расходов, за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со статьей 265 НК РФ.

Расходы предприятия определяются на основании первичных документов, с использованием счетов 20,23,25,26,29 по элементам затрат собираются в статьи затрат и отражаются в регистрах расходов на производство и реализацию и внереализационных расходов:

- регистр № 5, прямые расходы
- регистр № 6, косвенные расходы
- регистр № 7, прочие расходы
- регистр № 8, внереализационные расходы (Приложение № 5-8)

При определении размера материальных расходов при списании материально-производственных запасов, используемых на производство для выполнения работ, оказания услуг применяется метод оценки по средней стоимости п.8 ст.254 НК РФ.

Обязанности и ответственность за ведение данных регистров возложены на:

- заместителя главного бухгалтера – **Баженову А.Е.**
- ведущего бухгалтера - **Бузыреву Л.В.**

3.4.3 Метод и порядок расчета сумм амортизации:

Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным методом. Амортизационное имущество распределяется по амортизационным группам согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1: «Минимальный срок по группе плюс один месяц». По основным средствам, бывшим в эксплуатации норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации данного имущества предыдущим собственником (п.12 ст.259 НК). По легковым автомобилям и пассажирским автобусам первоначальная стоимость которых более 600000 и 80000 рублей без учета НДС основная норма амортизации применяется с понижающим коэффициентом 0,5 (п.9 ст.259 НК). Начисленная амортизация отражается в приложении № 1 к регистрам № 5 и 6.

Основные средства стоимость которых не превышает 20000 рублей, отражаются в налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. Амортизационная премия в налоговом учете не применяется.

Стоимость имущества (имущественных прав) полученного обществом 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 основных средств согласована с учредителем общества и указана в перечне основных средств на 02 июня 2008 года к заключительному балансу Кингисеппского МУП «Теплоэнерго», передаваемых ОАО «Кингисепптеплоэнерго». Основные средства, числящиеся в учете Кингисеппского МУП «Теплоэнерго» и перешедшие в ОАО «Кингисепптеплоэнерго» вне зависимости от их стоимости считать в целях налогообложения прибыли амортизированным 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.

Обязанности и ответственность за ведение приложения № 1 к регистрам № 5 и № 6 возложены на ведущего бухгалтера – **Бузыреву Л.В.**

3.4.4 Ремонт основных средств:

Резерв предстоящих расходов на ремонт не создается. Расходы по ремонту основных средств, признаются в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены в размере фактических затрат. Отражаются в приложении № 2 к регистру № 7. Обязанности и ответственность за ведение данного приложения возложена на:

- заместителя главного бухгалтера – **Баженову А.Е.**

3.4.5 Реализация и выбытие основных средств:

При реализации или выбытии основных средств доходы от данной операции уменьшаются на остаточную стоимость амортизируемого имущества, определяемого в соответствии с п.1 ст.257 НК РФ. Отражаются данные операции в регистре № 9 (Приложение № 9). Обязанности и ответственность за ведение данного регистра возложены на:

- ведущего бухгалтера – **Бузыреву Л.В.**

3.4.6 Расходы на оплату труда учитываются в соответствии со статьей 255 гл.25 НК РФ и отражаются в регистре № 10 (Приложение № 10). Обязанности и ответственность за ведение данного регистра возложены на:

- ведущего бухгалтера – **Панькову Т.Ф.**

3.4.7 В регистре № 11 отражается расчет налоговой базы на основании аналитических регистров с № 1 по № 9. Обязанности и ответственность за ведение регистра № 11 возложена на:

- заместителя главного бухгалтера - **Баженову А.Е.**

3.4.8 Резерв по сомнительным долгам не создается.

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

3.4.10 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.

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

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.

Все положения настоящего приказа ввести в действие с 02 июня 2008 года.

Генеральный директор

ОАО «Кингисепттеплоэнерго»

исп.Гусева М.С.

28246

В.А.Комаров

ПРИЛОЖЕНИЕ № 5

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ.

Положение о Совете директоров.

Утверждено Распоряжением Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Кингисеппское городское поселение» муниципального образования «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области «Об утверждении Положения о Совете директоров ОАО «Кингисепптеплоэнерго»» от «26» сентября 2008 года № 54-р

город Кингисепп
Ленинградской области
2008 год

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее Положение является внутренним документом Общества.

Положение определяет правовой статус, порядок формирования и работы Совета директоров Открытого акционерного общества «Кингисепптеплоэнерго» (далее - Совет директоров), полномочия и ответственность его членов.

2. Совет директоров является коллегиальным органом управления Общества и осуществляет общее руководство деятельностью Открытого акционерного общества «Кингисепптеплоэнерго» (далее - Общество) в пределах своей компетенции, предусмотренной Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и настоящим Положением.

3. Основными задачами Совета директоров являются:

- 1) проведение политики, обеспечивающей динамичное развитие Общества;
- 2) повышение устойчивости работы Общества;
- 3) увеличение прибыльности Общества.

4. Совет директоров руководствуется в своей деятельности Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества, решениями Общего собрания акционеров, настоящим Положением и внутренними документами Общества.

5. Решения Общего собрания акционеров, принятые в рамках его компетенции, являются для Совета директоров обязательными.

Совет директоров подотчётен Общему собранию акционеров Общества.

II. КОМПЕТЕНЦИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

6. К компетенции Совета директоров, помимо вопросов, определённых Уставом Общества, относится:

- 1) утверждение перспективных планов и основных программ деятельности

Общества, в том числе инвестиционной программы;

2) решение вопросов организации Общего собрания акционеров, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества;

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

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

5) образование правления общества и досрочное прекращение полномочий членов правления (за исключением председателя правления), определение существенных условий труда председателя и членов правления общества, установление размеров вознаграждения и компенсации председателю и членам правления общества, согласование вопроса о совмещении ими должностей в органах управления других организаций;

6) утверждение внутренних документов общества по вопросам, находящимся в компетенции Совета директоров;

7) назначение первого вице-президента, старших вице-президентов и вице-президентов общества и прекращение их полномочий;

8) предварительное одобрение сделок с имуществом общества, оборот которого ограничен, за исключением сделок, одобрение которых Уставом общества отнесено к компетенции Общего собрания акционеров;

9) 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;

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

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

12) 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;

13) назначение представителей Общества в органах управления дочерних и зависимых обществ;

14) принятие решения по вопросам, отнесенным к компетенции Общего собрания акционеров дочерних и зависимых обществ, когда 100 процентов их голосующих акций принадлежит Обществу;

15) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и настоящим Положением.

7. Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров, не могут быть переданы на решение генеральному директору или правлению Общества.

III. СОСТАВ И СРОК ПОЛНОМОЧИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

8. Избрание членов Совета директоров, досрочное прекращение их полномочий, определение количества членов Совета директоров определяется решением Общего собрания акционеров.

При этом в состав Совета директоров должны входить не менее 3 (трёх)

независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения.

В состав Совета директоров не могут быть избраны лица, являющиеся участниками, либо генеральным директором (управляющим), членами органа управления или работниками юридического лица, конкурирующего с Обществом.

9. Членом совета директоров может быть только физическое лицо.

При этом, в состав Совета директоров не может быть избрано лицо, которое признавалось виновным в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которому применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.

10. Генеральный директор Общества не может быть одновременно председателем Совета директоров.

Члены правления Общества не могут составлять более одной четвертой состава Совета директоров.

Члены Совета директоров не могут быть членами Ревизионной комиссии Общества.

11. Члены Совета директоров избираются годовым Общим собранием акционеров на период до следующего годового Общего собрания акционеров.

Если годовое Общее собрание акционеров не было проведено в установленные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и 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.

В случае совершения членом Совета директоров действий, противоречащих интересам Общества, решением Общего собрания акционеров его полномочия могут быть прекращены досрочно.

12. Член Совета директоров вправе в любое время добровольно сложить свои полномочия, известив об этом письменно Совет директоров.

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

13. 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.

14. 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.

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

IV. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ И ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

16. 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.

17. Члены Совета директоров имеют право получать от исполнительных органов Общества, руководителей структурных подразделений Общества информацию; знакомиться с нормативными, учётными, отчётными, финансовыми и прочими документами и материалами Общества, в том числе аудиторскими заключениями, протоколами заседаний правления Общества, необходимыми для осуществления функций Совета директоров и для решения вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров, запрашивать копии указанных документов.

Запрашиваемые документы представляются Обществом в течение 5 (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.

18. 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 компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

19. 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.

20. 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.

21. 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.

5) 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 совершённых ими сделках с такими ценными бумагами.

Такая информация должна быть доведена до сведения Совета директоров, Ревизионной комиссии и Аудитора Общества в течение 5 календарных дней с даты возникновения указанных фактов.

22. Члены Совета директоров должны информировать секретаря Совета директоров

об изменении постоянного (основного) места работы.

23. Члены Совета директоров обязаны воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами 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.

24. Члены Совета директоров обязаны присутствовать на Общем собрании акционеров Общества.

25. 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.

V. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ И ЗАМЕСТИТЕЛЬ (ЗАМЕСТИТЕЛИ) ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

26. 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 секретаря Совета директоров информирует членов Совета директоров о наличии кворума для принятия решения Совета директоров по соответствующему вопросу;

- 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;

- 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 секретаря 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 и подписывает 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, секретарем 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, вытекающие из предусмотренной Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и настоящим Положением компетенции Совета директоров.

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

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

29. 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.

30. 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

31. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом его работы, формируемым на основе предложений Председателя, Заместителя (заместителей) председателя и членов Совета директоров, генерального директора, членов правления,

членов Ревизионной комиссии и Аудитора Общества.

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

33. 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.

34. 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.

35. **Очередное заседание** Совета директоров созывается Председателем Совета директоров в соответствии с планом работы Совета директоров и с учётом определённой Советом директоров даты (сроков) его проведения, **но не реже одного раза в шесть недель**.

36. 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.

37. 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.

38. 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.

39. В течение 5 (пяти) 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 внесённому 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.

40. 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.

41. Проект повестки дня не позднее чем за 25 календарных дней до даты заседания направляется генеральному директору Общества и по истечении трёх календарных дней с даты направления проекта утверждается Председателем Совета директоров.

При этом генеральный директор 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.

42. **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 секретарём** Совета членам Совета директоров.

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

44. 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).

45. 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 секретарём Совета директоров и подписывается Председателем Совета директоров.

46. **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 секретарь Совета

директоров.

47. 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.

48. Порядок подготовки и представления материалов к заседаниям Совета директоров утверждается Советом директоров.

49. 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.

50. 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.

51. 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.

52. Решения на заседании Совета директоров принимаются простым 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.

При утверждении условий договоров с генеральным директором, членами правления голоса членов Совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчёте голосов не учитываются.

53. Заседание Совета директоров может быть отложено с согласия всех присутствующих членов Совета директоров без принятия решений по вопросам повестки дня.

54. На заседании Совета директоров секретарём Совета ведётся протокол. Протокол заседания Совета директоров оформляется не позднее трёх 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.

55. 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 секретарём Совета директоров и вручаются исполнителям решений под роспись в течение двух дней после подписания протокола заседания.

VII. СЕКРЕТАРЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

56. Для обеспечения деятельности Совета директоров, его комитетов и комиссий Члены Совета директоров по предложению Председателя Совета директоров большинством голосов присутствующих на заседании членов Совета директоров назначают секретаря Совета директоров.

Секретарем Совета директоров может быть как член Совета директоров, так и лицо, не являющееся членом Совета директоров.

57. Секретарь Совета директоров осуществляет ведение дел Совета директоров.

58. 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 секретарём Совета директоров документов и материалов, предусмотренных настоящим Положением, является датой представления их в Совет директоров.

VIII. КОМИТЕТЫ И КОМИССИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

60. 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.

61. Комитеты и комиссии Совета директоров действуют в соответствии с положениями, утверждаемыми Советом директоров.

62. 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.

63. Комиссии Совета директоров формируются для изучения текущих вопросов развития и проектов Общества. Руководитель комиссии Совета директоров назначается решением Совета директоров.

64. Члены комитетов и комиссий Совета директоров в целях исполнения задач, возложенных на указанные комитеты и комиссии, вправе пользоваться соответствующими помещениями и оргтехникой Общества.

Приложение N 1
к Положению о Совете директоров
Открытого акционерного общества «Кингисепптеплоэнерго»
(ОАО «Кингисепптеплоэнерго»)

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ
Открытого акционерного общества «Кингисепптеплоэнерго»

ОПРОСНЫЙ ЛИСТ
для заочного голосования по вопросам повестки дня
заседания Совета директоров ОАО «Кингисепптеплоэнерго», проводимого
«_____» _____ 200__ г. в соответствии с _____

Вопрос № 1:

Решение:

ЗА	ПРОТИВ	ВОЗДЕРЖАЛСЯ
----	--------	-------------

(не нужные варианты зачеркните, оставьте не зачеркнутым Ваш вариант ответа)

Вопрос № 2:

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 «Кингисепптеплоэнерго» _____

(подпись)

(Ф.И.О.)

БЕЗ ПОДПИСИ ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОПРОСНЫЙ ЛИСТ ЯВЛЯЕТСЯ
НЕДЕЙСТВИТЕЛЬНЫМ

ОСОБОЕ
МНЕНИЕ: _____

Член Совета директоров

ОАО «Кингисепптеплоэнерго» _____

(подпись)

(Ф.И.О.)

Приложение N 2
к Положению о Совете директоров
Открытого акционерного общества «Кингисепптеплоэнерго»
(ОАО «Кингисепптеплоэнерго»)

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ
Открытого акционерного общества «Кингисепптеплоэнерго»

ОПРОСНЫЙ ЛИСТ
для голосования по вопросам повестки дня
заседания Совета директоров ОАО «Кингисепптеплоэнерго»,
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 «Кингисепптеплоэнерго» _____

(подпись)

(Ф.И.О.)

Председатель Совета директоров

ОАО «Кингисепптеплоэнерго» _____

(подпись)

(Ф.И.О.)

БЕЗ ПОДПИСИ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ И ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОПРОСНЫЙ ЛИСТ
ЯВЛЯЕТСЯ НЕДЕЙСТВИТЕЛЬНЫМ

ОСОВОЕ
МНЕНИЕ: _____

Член Совета директоров

ОАО «Кингисепптеплоэнерго» _____

(подпись)

(Ф.И.О.)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 6

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ.

Положение о Генеральном директоре общества.

Утверждено Распоряжением Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Кингисеппское городское поселение» муниципального образования «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области «Об утверждении Положения о Генеральном директоре ОАО «Кингисепптеплоэнерго»» от «26» сентября 2008 года № 55-р

город Кингисепп
Ленинградской области
2008 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о Генеральном директоре (далее — Положение) Открытого акционерного общества «Кингисепптеплоэнерго» (далее по тексту — Общество) разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и рекомендациями Кодекса корпоративного поведения, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2001 года (протокол № 49) (далее — Кодекс).

1.2. Положение определяет статус, компетенцию Генерального директора, порядок его назначения и прекращения полномочий, а так же ответственность Генерального директора Общества.

1.3. В своей деятельности Генеральный директор руководствуется правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества.

1.4. Генеральный директор подотчётен Совету директоров и Общему собранию акционеров. Генеральный директор Общества организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров. Решения Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятые в пределах их компетенции, обязательны для Генерального директора.

2. СТАТУС ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

2.1. Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

2.2. Генеральный директор не может быть одновременно председателем Совета директоров, членом Ревизионной комиссии, Корпоративным секретарем Общества, а также участником, должностным лицом или иным работником юридического лица, конкурирующего с Обществом.

2.3. Генеральный директор не может осуществлять никакую иную коммерческую деятельность, помимо руководства текущей деятельностью Общества если на то не имеется согласия Общего собрания акционеров, за исключением членства в Совете

директоров Общества и, с согласия Совета директоров Общества, — в органах управления, а также советах директоров иных юридических лиц, если это не противоречит интересам Общества.

2.4. По предложению Совета директоров решением общего собрания акционеров полномочия Генерального директора могут быть переданы управляющей организации (управляющему).

2.5. Правоотношения Генерального директора с Обществом оформляются трудовым договором, который от имени Общества подписывает Председатель Совета директоров или иное лицо, уполномоченное Советом директоров.

2.6. Генеральный директор обязан воздерживаться от совершения действий, которые могут привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества, а в случае его возникновения обязан немедленно поставить в известность Совет директоров и Корпоративного секретаря Общества.

3. КОМПЕТЕНЦИЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

3.1. Генеральный директор при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должен действовать в интересах Общества и его акционеров, соблюдать нормы законодательства Российской Федерации при осуществлении любых хозяйственных операций.

3.2. Генеральный директор решает все вопросы руководства текущей деятельностью Общества за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, и организует выполнение решений общего собрания акционеров и Совета директоров.

3.3. Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества.

3.4. Права и обязанности Генерального директора по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества, трудовым договором и настоящим Положением.

3.5. Генеральный директор Общества, помимо полномочий, указанных в Уставе Общества:

- имеет право первой подписи финансовых и банковских документов Общества;
- дает указание на открытие расчётных счетов Общества в банках и иных кредитных организациях с учётом ограничений, предусмотренных Уставом;
- распоряжается имуществом Общества для обеспечения его обычной хозяйственной деятельности, в том числе совершает сделки от имени Общества без согласия Совета директоров и общего собрания акционеров, за исключением случаев, предусмотренных Уставом и настоящим Положением;
- представляет интересы Общества в судах общей юрисдикции, арбитражных судах, третейских судах;
- осуществляет права работодателя в трудовых правоотношениях в Обществе, наделяет указанными полномочиями должностных лиц Общества в порядке, установленном законами, иными нормативными правовыми актами и локальными нормативными актами Общества, в том числе утверждает штатное расписание Общества, заключает и расторгает трудовые договоры, вносит соответствующие дополнения и изменения в них, применяет к работникам Общества меры поощрения и дисциплинарного взыскания;
- не позднее, чем за 35 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров Общества, представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчёт, бухгалтерский баланс, отчёт о прибылях и убытках (счета прибылей и убытков) Общества, распределение прибыли и убытков Общества;

- организует ведение бухгалтерского учёта и отчётности Общества, а также работу системы внутреннего контроля; подписывает финансовую отчётность;
- разрабатывает финансово-хозяйственные планы Общества и представляет их на утверждение Совету директоров;
- организует своевременное предоставление отчётности в соответствующие органы, а также сведений о деятельности Общества акционерам, кредиторам и средствам массовой информации;
- по мере необходимости отчитывается перед Советом директоров о своей деятельности;
- подписывает проспекты ценных бумаг Общества;
- осуществляет контроль за рациональным и экономным использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов;
- решает другие вопросы текущей деятельности Общества.

3.6. Генеральный директор Общества имеет право требовать созыва заседания Совета директоров.

3.7. Генеральный директор вправе поручить решение отдельных вопросов, входящих в его компетенцию, своим заместителям, руководителям подразделений.

3.8. Генеральный директор несёт персональную ответственность за состояние дел и деятельность Общества.

3.9. Генеральный директор должен получать одобрение органов управления Общества в следующих случаях:

3.9.1. Совета директоров на совершение:

- сделок, предметом которых является имущество, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества;
- сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 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;
- 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;
- сделки (сделок), связанной с отчуждением, возможностью отчуждения или обременением правами третьих лиц принадлежащих Обществу акций (долей, паёв) российских или иностранных юридических лиц;

3.9.2. Собрания акционеров на совершение:

- крупных сделок, предметом которых является имущество, стоимость которого составляет более 50 процентов балансовой стоимости активов Общества;
- сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, указанных в п.4 статьи 83 Федерального закона «Об акционерных обществах».

4. НАЗНАЧЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА И ПРЕКРАЩЕНИЕ ЕГО ПОЛНОМОЧИЙ

4.1. Генеральным директором может быть любое лицо, в том числе не являющееся

акционером Общества, назначенное на эту должность в порядке, предусмотренном законодательством и настоящим Положением.

4.2. Кандидат на должность Генерального директора должен обладать следующими качествами:

- иметь высшее экономическое, юридическое или техническое образование;
- иметь опыт работы в управлении не менее 2 (двух) лет;

4.3. Генеральный директор назначается единогласным решением Совета директоров сроком на 5 (пять) лет.

4.4. Права и обязанности работодателя от имени Общества в отношении Генерального директора осуществляются Советом директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров.

4.5. Трудовой договор от имени Общества с Генеральным директором подписывает Председатель Совета директоров или иное лицо, уполномоченное Советом директоров, в течение 5 (пяти) дней с даты соответствующего заседания Совета директоров.

4.6. Совет директоров вправе в любое время принять решение о прекращении полномочий Генерального директора и об избрании нового Генерального директора. Решение о досрочном прекращении полномочий Генерального директора принимается Советом директоров Общества единогласно.

4.7. Основаниями принятия решения о досрочном прекращении полномочий Генерального директора могут являться:

- основания, предусмотренные Трудовым кодексом Российской Федерации;
- причинение материального ущерба Обществу, за исключением ущерба, связанного с обычным коммерческим риском;
- нанесение ущерба деловой репутации Общества;
- совершение уголовного преступления;
- сокрытие своей заинтересованности в совершении сделки с участием Общества;
- недобросовестное исполнение своих обязанностей;
- нарушение положений Устава Общества, а также норм законодательства об акционерных обществах, в том числе касающихся обращения ценных бумаг, выпускаемых Обществом;
- сокрытие информации о своём участии в работе органов управления других хозяйственных обществ и иных юридических лиц (за исключением участия в общественных объединениях, профессиональных союзах и политических партиях);
- неоднократное невыполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, либо их несвоевременное исполнение с такой просрочкой, что исполнение решения теряет смысл;
- превышение полномочий, то есть совершение действий, которые не находятся в компетенции Генерального директора либо для совершения которых необходимо одобрение Совета директоров;
- учреждение, в период работы в Обществе, хозяйственных обществ и других коммерческих организаций, конкурирующих с Обществом.

4.8. Полномочия Генерального директора могут быть прекращены и по другим основаниям, предусмотренным трудовым договором, Уставом Общества, законодательством Российской Федерации.

5. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

5.1. Генеральный директор несёт ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу его виновными действиями (бездействием), если иные основания и

размер ответственности не установлены действующим законодательством.

5.2. При определении оснований и размера ответственности Генерального директора должны быть приняты во внимание обычные условия делового оборота и иные обстоятельства, имеющие значение для дела.

6. ПОРЯДОК УТВЕРЖДЕНИЯ И ИЗМЕНЕНИЯ ПОЛОЖЕНИЯ

6.1. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров. Решение об его утверждении принимается большинством голосов участвующих в Общем собрании акционеров владельцев голосующих акций Общества.

6.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение вносятся в порядке, предусмотренном для внесения предложений в повестку дня Общего собрания акционеров.

6.3. Если в результате изменения законодательства и нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение Генеральный директор в своих действиях руководствуется действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 7

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ.

Положение о Ревизионной комиссии.

Утверждено Распоряжением Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Кингисеппское городское поселение» муниципального образования «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области «Об утверждении Положения о Ревизионной комиссии ОАО «Кингисепптеплоэнерго»» от «26» сентября 2008 года № 57-р

город Кингисепп
Ленинградской области
2008 год

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее Положение определяет правовой статус, порядок формирования и работы Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Кингисепптеплоэнерго» (далее - Общество), а также полномочия её членов.

2. Ревизионная комиссия Общества (далее - Ревизионная комиссия) является постоянно действующим органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

3. Основными задачами Ревизионной комиссии являются:

1) осуществление контроля за формированием достоверной финансовой и бухгалтерской отчётности Общества и иной информации о его финансово-хозяйственной деятельности и имущественном положении;

2) осуществление контроля за соответствием законодательству Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учёта и представлением Обществом финансовой и бухгалтерской отчётности и информации в соответствующие органы и акционеру;

3) выработка предложений по повышению эффективности управления активами Общества и иной финансово-хозяйственной деятельности Общества, обеспечение снижения финансовых рисков, совершенствование системы внутреннего контроля.

4. Ревизионная комиссия осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, настоящим Положением и внутренними документами Общества.

II. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5. **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;

11) решение иных вопросов, отнесенных к компетенции Ревизионной комиссии Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и настоящим Положением.

6. Ревизионная комиссия вправе вносить предложения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Общества для включения их в планы работы органов управления общества, требовать в установленном порядке созыва заседания Совета директоров Общества, Общего собрания акционеров в случае, если возникла угроза экономическим интересам Общества или выявлены злоупотребления со стороны его должностных лиц.

7. По запросам Ревизионной комиссии ей представляются протоколы заседания Совета директоров Общества, комитетов и комиссий Совета директоров Общества.

8. Ревизионная комиссия вправе запрашивать у членов Совета директоров, у генерального директора 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) о сделках, по которым они могут быть признаны заинтересованными лицами.

9. Председатель или любой член Ревизионной комиссии вправе присутствовать на заседаниях Совета директоров Общества, комитетов и комиссий Совета директоров Общества, при рассмотрении результатов проверок деятельности Общества, а также по приглашению Совета директоров Общества, комитетов и комиссий Совета директоров Общества, на других заседаниях.

III. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

10. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров.

11. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

12. Одно и то же лицо может быть избрано членом Ревизионной комиссии неограниченное число раз.

13. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия отдельных членов Ревизионной комиссии в случае совершения ими недобросовестных действий либо причинения вреда Обществу, выразившихся в:

- 1) уничтожении, повреждении или фальсификации документов и материалов;
- 2) сокрытии информации о выявленных злоупотреблениях должностных лиц или работников Общества;
- 3) сознательном введении в заблуждение должностных лиц, работников Общества или акционера по вопросам деятельности Общества;
- 4) разглашении коммерческой тайны и конфиденциальной информации о деятельности Общества;
- 5) других действиях, причиняющих вред Обществу.

IV. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ, ЗАМЕСТИТЕЛЬ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ И СЕКРЕТАРЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

14. Председатель, заместитель председателя и секретарь Ревизионной комиссии избираются на первом заседании Ревизионной комиссии из числа её членов большинством голосов членов Ревизионной комиссии.

15. Председатель Ревизионной комиссии 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.

16. Ревизионная комиссия может освободить от исполнения обязанностей Председателя или Заместителя председателя Ревизионной комиссии и избрать нового, решение о чём принимается большинством голосов членов Ревизионной комиссии.

17. Заместитель председателя Ревизионной комиссии избирается для того, чтобы выполнять функции Председателя в его отсутствие.

18. Секретарь Ревизионной комиссии осуществляет организационное обеспечение деятельности Ревизионной комиссии и подготовку её заседаний, в том числе обеспечивает ведение делопроизводства и хранение протоколов и иных материалов Ревизионной комиссии, уведомление членов Ревизионной комиссии и приглашенных лиц о проведении заседаний, представление членам Ревизионной комиссии материалов к заседаниям, оформление протоколов заседаний и выписок из них, осуществляет иные функции, определённые настоящим Положением и решениями Ревизионной комиссии.

V. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ЗАСЕДАНИЙ И ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ

19. 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.

20. Повестка дня заседания Ревизионной комиссии утверждается Председателем Ревизионной комиссии.

21. Решения на заседаниях Ревизионной комиссии принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии.

При равенстве голосов решающим является голос Председателя ревизионной комиссии.

22. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Член Ревизионной комиссии не вправе передавать право голоса иным лицам, включая других членов Ревизионной комиссии.

23. Члены Ревизионной комиссии должны присутствовать на заседаниях лично.

В заседаниях Ревизионной комиссии принимают участие члены Ревизионной комиссии, а также приглашенные лица.

24. **Кворум для проведения заседания** Ревизионной комиссии составляет **две трети от числа избранных членов** Ревизионной комиссии.

25. **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.

26. 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.

27. К протоколу заседания Ревизионной комиссии прилагаются материалы (в том числе заключения, акты проверок и иные документы), послужившие основанием для принятия Ревизионной комиссией соответствующих решений.

28. Протокол заседания Ревизионной комиссии направляется заинтересованным лицам в течение 5 (пяти) дней с даты его подписания.

VI. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК

29. 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.

30. Проверки деятельности Общества, проводимые Ревизионной комиссией, не должны нарушать режим работы Общества.

31. 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.

32. 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.

33. 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).

34. 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 в соответствии с подпунктами 2 - 9 пункта 5 настоящего Положения.

35. 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.

36. Помимо проведения ежегодных и внеочередных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия обязана:

- обеспечивать систематический оперативный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

- 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.

37. Ревизионная комиссия вправе:

- 1) 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;

- 2) 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;

- 3) 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;

- 4) 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);

5) 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.

38. Члены Ревизионной комиссии обязаны принимать необходимые меры для выявления нарушений финансово-хозяйственной деятельности Общества и содействовать их устранению.

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.

39. 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.

40. **Работники Общества обязаны** содействовать Ревизионной комиссии при проведении проверок, представлять необходимую информацию, документы, материалы и давать пояснения по имеющимся у Ревизионной комиссии вопросам.

VII. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

41. По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации. Размеры вознаграждения и компенсации устанавливаются Общим собранием акционеров с учётом рекомендаций Совета директоров Общества.

По решению Общего собрания акционеров в качестве вознаграждения членам Ревизионной комиссии помимо денежной оплаты могут предоставляться иные льготы и преимущества, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

42. Для обеспечения деятельности Ревизионной комиссии ей предоставляются необходимые помещения, оргтехника и канцелярские принадлежности в пределах средств, выделяемых на эти цели Обществом.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8

К ПРОСПЕКТУ ЦЕННЫХ БУМАГ.

Положение о Корпоративном секретаре.

Утверждено Распоряжением Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Кингисеппское городское поселение» муниципального образования «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области «Об утверждении Положения о Корпоративном секретаре ОАО «Кингисепптеплоэнерго»» от «26» сентября 2008 года № 56-р

город Кингисепп
Ленинградской области
2008 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о Корпоративном секретаре (далее — Положение) Открытого акционерного общества «Кингисепптеплоэнерго» (далее — Общество) разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом ОАО «Кингисепптеплоэнерго», Кодексом корпоративного поведения, одобренным на заседании Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2001 года (протокол № 49) и рекомендованным к применению Федеральной Комиссией по рынку ценных бумаг (распоряжение от 04 апреля 2002 г. № 421/р).

1.2. Корпоративный секретарь является должностным лицом, основная задача которого - обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и интересов акционеров Общества.

Корпоративный секретарь осуществляет мероприятия по подготовке и проведению общих собраний акционеров, обеспечивает эффективную работу каналов обмена информацией между органами управления Общества; содействует раскрытию информации об Обществе, хранению его документов, рассмотрению Обществом обращений акционеров и разрешению конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров.

1.3. Корпоративный секретарь подчиняется непосредственно Генеральному директору.

1.4. Корпоративный секретарь в своей деятельности руководствуется действующим законодательством Российской Федерации; Уставом ОАО «Кингисепптеплоэнерго»; правилами и инструкциями, действующими в Обществе; приказами и распоряжениями органов управления Общества; настоящим Положением.

2. НАЗНАЧЕНИЕ И ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ

2.1. Корпоративный секретарь назначается на должность и освобождаются от должности приказом единоличного исполнительного органа Общества – генерального директора.

Кандидатура Корпоративного секретаря должна быть одобрена единогласным решением Совета директоров Общества.

2.2. На должность Корпоративного секретаря назначается лицо, имеющее высшее профессиональное (экономическое или юридическое) образование и специальную подготовку по корпоративному управлению, стаж работы по специальности в должностях, замещаемых специалистами с высшим профессиональным образованием, не менее 3 (трёх) лет.

Кандидат на должность Корпоративного секретаря обязан раскрыть Совету директоров следующую информацию:

1) о юридических лицах, ценными бумагами (долями, паями) которых он владеет самостоятельно или совместно со своим аффилированным лицом (лицами);
2) о юридических лицах, в органах управления которых он занимает должности;
3) о намерении учреждать или принимать участие в организациях, конкурирующих с Обществом.

4) иную информацию, способную оказать влияние на исполнение им функций Корпоративного секретаря.

2.3. Условия трудового договора с Корпоративным секретарем утверждаются Советом директоров Общества.

3. ФУНКЦИИ КОРПОРАТИВНОГО СЕКРЕТАРЯ

3.1. Корпоративный секретарь осуществляет следующие функции:

- участвует в разработке, соблюдении и периодическом пересмотре политики корпоративного управления Общества (отдельных локальных актов Общества), анализирует практику применения политики корпоративного управления Общества, а также в обеспечении соблюдения органами управления и должностными лицами Общества требований правовых актов Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;

- контролирует соблюдение органами Общества норм действующего законодательства Российской Федерации в области корпоративного права, внутрикорпоративных правил поведения, предусмотренных Уставом, положениями и другими локальными актами Общества;

- **обеспечивает выполнение мероприятий по подготовке и проведению Общего собрания акционеров, в том числе:**

- составление списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;
- составление списка лиц, имеющих право на получение дивидендов;
- составление списка акционеров, имеющих право требовать выкупа принадлежащих им акций Общества в случаях, предусмотренных законодательством РФ;
- составление списка лиц, имеющих преимущественное право на приобретение дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;
- надлежащее уведомление лиц, имеющих право участвовать в Общем собрании акционеров, о проведении Общего собрания акционеров, а также уведомляет о

проведении Общего собрания акционеров всех членов Совета директоров, генерального директора (управляющую организацию, управляющего), членов Ревизионной комиссии (ревизора) и Аудитора Общества;

- подготовку информации (материалов), предоставляемой лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров;

- доступ лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, к информации (материалам), предоставляемой при подготовке к проведению Общего собрания акционеров;

- обеспечивает соблюдение процедур регистрации участников Общего собрания акционеров;

- выдачу выписок и справок из списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;

- направление бюллетеней для голосования лицам, включенным в список лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;

- сбор поступивших в Общество заполненных бюллетеней для голосования и передачу их в счётную комиссию;

- информирование акционеров об итогах голосования на Общем собрании акционеров и принятых решениях,

- направляет кандидатам запросы об их согласии на избрание в соответствующий орган Общества в случае, если повестка дня Общего собрания акционеров содержит вопросы об избрании органов Общества;

- знакомит вновь избранных членов в органы Общества с действующими в Обществе положениями, организационной структурой Общества, информирует о должностных лицах Общества, знакомит с внутренними документами Общества, решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, предоставляет иную необходимую информацию, имеющую значение для надлежащего исполнения их обязанностей;

- контролирует своевременное раскрытие Обществом информации, содержащейся в проспектах ценных бумаг Общества и в его ежеквартальных и годовых отчётах, а также информации о существенных фактах, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества;

- обеспечивает своевременное уведомление акционеров в связи с обязательным предложением о выкупе акций и других ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции в соответствии с требованиями законодательства, Устава и других внутренних документов Общества;

- обеспечивает в установленном порядке учёт поступивших обращений акционеров, направляет обращения в соответствующие органы и подразделения Общества, а также осуществляет контроль за своевременным рассмотрением соответствующими должностными лицами таких обращений;

- обеспечивает своевременное рассмотрение и разрешение конфликтных ситуаций, возникающих в связи с нарушением прав акционеров;

- **осуществляет хранение следующих документов:**

- положений об органах Общества, утверждённых решениями Общего собрания акционеров;

- документов, утвержденных решениями Совета директоров Общества;

- Кодекса корпоративного поведения Общества;

- положений о филиалах и представительствах Общества;

- протоколов общих собраний акционеров, заседаний Совета директоров, протоколов и рекомендаций комитетов Совета директоров, протоколов заседаний Ревизионной комиссии, коллегиального исполнительного органа Общества;

- бюллетеней для голосования, документов (копий документов), подтверждающих полномочия представителей лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;
- списков аффилированных лиц Общества;
- списков лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, списков лиц, имеющих право на получение дивидендов, а также иных списков, составляемых Обществом для осуществления акционерами своих прав в соответствии с требованиями законодательства РФ;
- отчётов независимых оценщиков о рыночной стоимости акций Общества;
- заключений Ревизионной комиссии (ревизора) Общества, аудитора Общества, государственных органов финансового контроля;
- ежеквартальных отчётов эмитента;
- годовых отчётов Общества;
- проспектов ценных бумаг;
- решений о выпуске (дополнительном выпуске) эмиссионных ценных бумаг, отчётов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и уведомлений о государственной регистрации выпуска (дополнительных выпуска) эмиссионных ценных бумаг и отчёта об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг;
- годовой бухгалтерской отчётности Общества;
- иных документов, содержащих информацию, подлежащую опубликованию или раскрытию иным способом в соответствии с законодательством Российской Федерации,
- обеспечивает доступ акционеров к документам, с которыми они вправе знакомиться в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества, в порядке, установленном информационной политикой Общества, организует изготовление копий документов по требованию акционеров, а также надлежащее заверение копий указанных документов;
- организует взаимодействие между Обществом и его акционерами, **в том числе:**
 - учитывает поступающие от акционеров письма, требования и иные обращения;
 - даёт предварительную оценку письмам, требованиям и иным обращениям акционеров, при необходимости обеспечивает их правовую экспертизу и передачу в орган Общества, к компетенции которого отнесено рассмотрение данного вопроса;
 - обеспечивает надлежащее рассмотрение Обществом обращений акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров, в рамках своих полномочий;
 - обеспечивает предоставление акционерам консультаций по вопросам их прав;
 - осуществляет организационный контроль за выплатой доходов по ценным бумагам лицам, имеющим право на получение дивидендов и иных доходов.

4. ПРАВА КОРПОРАТИВНОГО СЕКРЕТАРЯ

4.1. Корпоративный секретарь вправе:

- запрашивать у должностных лиц и руководителей структурных подразделений Общества информацию (материалы), необходимую для осуществления Корпоративным секретарем своих функций, с учётом ограничений, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества, отчёты о ходе выполнения решений Общего собрания акционеров и Совета

- директоров Общества и при необходимости объяснения о причинах неисполнения решений;
- привлекать структурные подразделения Общества к подготовке проектов документов, организация разработки которых относится в соответствии с настоящим Положением к его компетенции или к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров, комитетов и/или комиссий Совета директоров;
- требовать от должностных лиц и руководителей структурных подразделений Общества прекращения действий, нарушающих права акционеров или приводящих к возникновению (возможности возникновения) корпоративных конфликтов с одновременным информированием Совета директоров;
- инициировать разработку и внедрение положений и процедур, направленных на совершенствование корпоративного управления в Обществе, повышение эффективности взаимодействия между органами управления, контроля и исполнительными органами Общества;
- обращаться непосредственно к регистратору за разъяснениями в связи с жалобами, поступившими от акционеров и касающимися ведения реестра акционеров;
- присутствовать при подведении счётной комиссией итогов голосования по вопросам повестки дня. Представлять интересы Общества во взаимоотношениях с органами государственной власти и управления, местного самоуправления, юридическими лицами любых организационно-правовых форм по техническим вопросам;
- вносить на рассмотрение генерального директора Общества предложения:
 - о привлечении к дисциплинарной ответственности нарушителей корпоративной дисциплины.

4.2. Должностные лица и руководители структурных подразделений Общества обязаны предоставлять Корпоративному секретарю информацию, материалы, документы, необходимые для осуществления своих функций, с учётом ограничений, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества, а также представлять отчёты о ходе выполнения решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества и при необходимости предоставлять Корпоративному секретарю объяснения о причинах неисполнения решений.

6. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ КОРПОРАТИВНОГО СЕКРЕТАРЯ

6.1. Корпоративный секретарь несёт ответственность за ненадлежащее исполнение и/или неисполнение возложенных на него обязанностей, предусмотренных трудовым законодательством РФ, локальными актами организации, настоящим Положением, в пределах, определённых действующим трудовым законодательством РФ.