**ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ**

**Открытое акционерное общество “Охинская ТЭЦ”**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код эмитента:** | **3** | **1** | **0** | **4** | **1** | **–** | **F** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **за** | **3** | **квартал 20** | **13** | **года** |

Место нахождения эмитента: **Российская Федерация, Сахалинская область, г. Оха, 3-й км**

**Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| И.о. генерального директора ЗАО «РН-Энергонефть»Управляющей организации ОАО «Охинская ТЭЦ» |  |  | П.А. Пустовой |  |
| Дата  |  |  | октября | 20 | 13 |  г. | (подпись) |  | (И.О. Фамилия) |  |
|  И.о. главного бухгалтера |   |  | Р.М. Мубаракшина |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| М.П. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Контактное лицо: | **Зверева Наталья Викторовна, и.о. начальника сектора правового обеспечения** |  |
|  |  |  |
| Телефон: |  **(424-37) 42-613** |  |
|  | (указывается номер (номера) телефона контактного лица) |  |
| Факс: | **(424-37) 2-56-73** |  |
|  | (указывается номер (номера) факса эмитента) |  |
| Адрес электронной почты: | **\_tec@tec-okha.com** |  |
|  | (указывается адрес электронной почты контактного лица (если имеется)) |  |
| Адрес страницы (страниц) в сети Интернет,  | [**www.disclosure.ru**](http://www.disclosure.ru) |  |
| на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете |  |  |

Введение 5

1. 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 ежеквартальный отчет 6

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента 6

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента 6

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента 6

1.4. Сведения об оценщике эмитента 7

1.5. Сведения о консультантах эмитента 7

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет 7

II Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента 9

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента 9

2.2. Рыночная капитализация эмитента. 9

2.3. Обязательства эмитента 9

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность 9

2.3.2. Кредитная история эмитента 11

2.3.3. Обстоятельства эмитента из обеспечения, представленного третьим лицам 14

2.3.4. Прочие обязательства эмитента 14

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных

бумаг 14

2.4.1 Отраслевые риски 14

2.4.2 Страновые и региональные риски 16

2.4.3 Финансовые риски 17

2.4.4. Правовые риски 17

2.4.5. Банковские риски 18

III. Подробная информация об эмитенте 19

3.1. История создания и развитие эмитента 19

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента 19

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента 19

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента 19

3.1.4. Контактная информация 19

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика 20

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента 20

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента 20

* + 1. Отраслевая принадлежность эмитента 20
		2. Основная хозяйственная деятельность эмитента 22
		3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента 22

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента 22

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий 23

3.2.6. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными

 инвестиционными фондами или страховыми организациями 24

3.3. Планы будущей деятельности эмитента 24

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и

ассоциациях 24

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение 24

* 1. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о
	2. планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо
	3. всех фактах обременения основных средств эмитента. 24
		1. Основные средства 24

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента 25

4.1. Результаты финансово хозяйственной деятельности эмитента 25

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств 25

4.3. Финансовые вложения эмитента 26

4.4. Нематериальные активы эмитента 26

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического

развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований. 26

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента 26

V. 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 29

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента 29

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента 33

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому

 органу управления. 36

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-

хозяйственной деятельностью эмитента 36

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово

-хозяйственной деятельностью эмитента 37

5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу

контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента 39

5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе

 сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников

(работников) эмитента 39

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками),

 касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде)

 эмитента 39

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом

 сделках, в совершении которых имелась заинтересованность 40

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента 40

6.2. 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 40

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования

в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права

(“золотой акции”) 40

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале

(паевом фонде) эмитента 41

6.5. 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 41

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых

имелась заинтересованность: 41

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности 41

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация 42

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента 42

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за 9 месяцев 2013 года 42

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный финансовый

год 47

7.4. Сведения об учетной политике эмитента 47

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт

 в общем объеме продаж 47

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента

после даты окончания последнего завершенного финансового года 47

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое

участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности

эмитента 47

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных

Бумагах 48

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте 48

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

эмитента 48

* + 1. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала

(паевого фонда) эмитента 48

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа

управления эмитента 48

8.1.4. 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 48

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом 49

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента 49

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента 49

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за

исключением акций эмитента 49

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены 49

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными 49

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по

облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения

обязательств по облигациям эмитента с обеспечением 49

8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным

Покрытием 49

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента 49

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта

капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам 50

8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента 50

8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента 50

8.9. Иные сведения 50

8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных

бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными

расписками 51

**Введение**

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

***В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг***

Настоящий ежеквартальный отчет 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 ежеквартальном отчете.

**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 ежеквартальный отчет**

**1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Год рождения |
| Шишкин Андрей Николаевич, председатель | 1959 |
| Кукаренко Владимир Александрович | 1954 |
| Рафиков Евгений Азатович | 1956 |
| Пустовой Павел Анатольевич | 1964 |
| Быченко Андрей Вадимович  | 1978 |

Единоличный исполнительный орган эмитента

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО /наименование организации | Год рождения |
| Закрытое акционерное общество «РН-Энергонефть» - управляющая организация ОАО «Охинская ТЭЦ» в лице Пустового Павла Анатольевича |  |

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента (Правление)

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Год рождения |
| Лагутин Федор Васильевич  | 1954 |
| Петин Александр Вячеславович | 1966 |
| Кузин Юрий Викторович | 1964 |
| Коробейникова Ольга Анатольевна | 1970 |
| Кузьмин Евгений Владимирович | 1975 |
| Варлашина Наталья Викторовна  | 1974 |
| Доценко Варвара Викторовна | 1951 |

* 1. **Сведения о банковских счетах эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

* 1. **Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента**

|  |  |
| --- | --- |
| Полное наименование | Закрытое акционерное общество "Аудиторско-консультационная группа "Развитие бизнес-систем" |
| Сокращенное наименование | ЗАО «АКГ « РБС» |
| Юридический адрес | 127018, г. Москва, Сущевский вал, д. 5, стр. 3  |
| Почтовый адрес | 127018, г. Москва, Сущевский вал, д. 5, стр. 3 |
| Телефон /факс | (495) 967-68-38/ (495) 967-68-43 |
| Адрес электронной почты | common@rbsys.ru |
| ИНН /ОГРН | 7708171870/ 1027739153430 |
| Лицензия на осуществление аудиторской деятельности | № Е 000440 от 25.06. 2002 г. Выдана на основании решения Министерства финансов Российской Федерации , утверждена Приказом от 25.06. 2002 г. № 123, действительна до 25.06.2012 г. |
| Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов | Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство "АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО" Место нахождения, 119192 Россия, г. Москва, Мичуринский проспект 21 корп. 4 |
| Финансовый год за который проводилась проверка | 2012 год |
| Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: | - |
| - наличие долей участия аудитора в уставном капитале эмитента | - |
| - предоставление заемных средств аудитору эмитента | - |
| - наличие тесных деловых взаимоотношений, родственных связей | - |
| - сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора  | - |
| Порядок выбора аудитора | Выдвижение кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров |
| Порядок определения размера вознаграждения | Вознаграждение аудитора определяется соглашением сторон; утверждается Советом директоров |
| Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги | - |

**1.4. Сведения об оценщике эмитента**

*Произведена оценка рыночной стоимости ценных бумаг* *ОАО «Охинская ТЭЦ» для принятия корпоративных решений*

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «2К Аудит - Деловые Консультации/Морисон Интернешил»

Адрес: 127055, г.Москва, ул. Бутырский вал, д.68/70, стр.2

ИНН 7734000085, КПП 770701001, ОГРН 1027700031028

телефон: (495) 777-08-94, 777-0895

**1.5. Сведения о консультантах эмитента**

*Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались*

**1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

Функции единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации: с 20.07.2011 г. ЗАО «РН-Сети» (ЗАО «РН-Энергонефть»)

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «РН-Энергонефть»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «РН-Энергонефть»

Основание передачи полномочий: Договор о передаче полномочий исполнительного органа №590/УПО/2011 от 20.07.2011 г., и решение внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Охинская ТЭЦ» от 19.07.2011 года.

Место нахождения: 19071, Российская Федерация, г. Москва, ул. Малая Калужская, д. 15, строение 28.

ФИО: Мубаракшина Рамзия Миндавлетовна

Год рождения: 06.07.1964 г.р.

Сведения об основном месте работы: Начальник территориального управления филиала «РН-Учет» г. Оха Сахалинской области

**II** **Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента**

**2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента**

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента,

рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: ***РСБУ***

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: ***тыс. руб./чел.***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя.  | 2012, 9 мес. | 2013, 9 мес. |
| Производительность труда | 2048,73 | 2149,85 |
| Отношение размера задолженности к собственному капиталу | 71 | 98 |
| Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала | 34 | 28 |
| Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью) | 3,98 | 24,79 |
| Уровень просроченной задолженности, % | 1236,63 | 1008,71 |

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

*За период с 30.09.2012 года по 30.09.2013 года отношение размера задолженности Эмитента к собственному капиталу увеличилось на 27 процентных пунктов, что означает рост привлеченных внешних источников финансирования, а именно:*

*- увеличение суммы долгосрочных займов на 275 млн. руб., привлеченных в основном для целей финансирования по объекту «Реконструкция и техническое перевооружение ОАО «Охинская ТЭЦ».*

**2.2. Рыночная капитализация эмитента.**

Акции не обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

**2.3. Обязательства эмитента**

**2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность**

За 9 мес. 2013 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: ***тыс. руб.***

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Значение показателя |
| Долгосрочные заемные средства | 484 656 |
| в том числе: |  |
| кредиты  |  |
| займы, за исключением облигационных | 484 656 |
| облигационные займы |  |
| Краткосрочные заемные средства | 582 190 |
| в том числе: |  |
| кредиты |  |
| займы, за исключением облигационных | 582 190 |
| облигационные займы |  |
| Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам |  |
| в том числе: |  |
| по кредитам |  |
| по займам, за исключением облигационных |  |
| по облигационным займам |  |

**Структура кредиторской задолженности**

Единица измерения: ***тыс. руб.***

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Значение показателя |
| Общий размер кредиторской задолженности | 124 327 |
| из нее просроченная | 8 090 |
| в том числе |  |
| перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами | 10 416 |
| из нее просроченная | 0 |
| перед поставщиками и подрядчиками | 100 876 |
| из нее просроченная | 7 766 |
| перед персоналом организации | 8 194 |
| из нее просроченная | 0 |
| прочая | 4 841 |
| из нее просроченная | 324 |

Причинами возникновения просроченной кредиторской задолженности явились:

- отсутствие согласованных договоров по ряду контрагентов;

- запрет управляющей компанией платежей предприятиям сферы ЖКХ в связи с их ликвидацией и нестабильной ситуацией в данной сфере;

- запрет управляющей компанией платежей в адрес ОАО «Сахалинморнефтемонтаж» в связи с большим объемом дебиторской задолженности и неустойчивого финансового положения данного контрагента. В целях недопущения увеличения просроченной кредиторской задолженности проводятся взаимозачеты.

*Доля просроченной задолженности к итоговой сумме кредиторской задолженности по*

*состоянию на 30.09.2013 года составила 6,5%*.

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

1. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «РН-Сахалинморнефтегаз»*

Сокращенное фирменное наименование ООО «РН-Сахалинморнефтегаз»

ОГРН 1056500748160, ИНН 6501163102,

Место нахождения: *Российская Федерация, 693010, г.Южно-Сахалинск, ул. Хабаровская, 17*

Сумма задолженности: *16 960 тыс. руб.*

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): отсутствует.

*Просроченная кредиторская задолженность Общества перед ООО «РН-Сахалинморнефтегаз» по состоянию на 30.09.2013 г. отсутствует.*

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: да.

2. Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Сахалинморнефтемонтаж"*

Сокращенное фирменное наименование ОАО «Сахалинморнефтемонтаж»

ОГРН 1026500885564, ИНН 6506000447,

Место нахождения: *Российская Федерация, 694496, Сахалинская обл., г. Оха, ул. Советская, 26*

Сумма задолженности: *28 606 тыс. руб.*

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): отсутствует.

*Просроченная кредиторская задолженность Общества перед ОАО «Сахалинморнефтемонтаж» по состоянию на 30.09.2013 г. составляет 3 025 тыс. руб.*

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: да.

**2.3.2. Кредитная история эмитента**

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного финансового года и текущего финансового года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для

себя существенными.

По каждому из обязательств, предусмотренных настоящим пунктом, информация о его условиях и его исполнении раскрывается в виде таблицы.

|  |
| --- |
|  Вид и идентификационные признаки обязательства  |
| 1. Договор займа №0000807/2326Д от 18.07.2007г. на финансирование инвестиционной деятельности по проекту «реконструкция и техперевооружение ОАО «Охинская ТЭЦ»
 |
|  Условия обязательства и сведения о его исполнении  |
| Наименование и место нахождения илифамилия, имя, отчество кредитора(займодавца)  | ОАО «НК «Роснефть»Российская Федерация, 115035, г. Москва, Софийская набережная, 26/1  |
| Сумма основного долга на моментвозникновения обязательства,руб./иностр. валюта  | 150 000 000,00 руб. |
| Сумма основного долга на датуокончания отчетного квартала,руб./иностр. валюта  | 149 813 159,45 |
| Срок кредита (займа), лет  | 2 |
| Средний размер процентов по кредитузайму, % годовых  | 8,5% |
| Количество процентных (купонных)периодов  | Нет |
| Наличие просрочек при выплатепроцентов по кредиту (займу), а вслучае их наличия общее числоуказанных просрочек и их размер вднях  | Нет |
| Плановый срок (дата) погашениякредита (займа)  | 26.04.2013г.  |
| Фактический срок (дата) погашениякредита (займа)  | 2014 год  |
| Иные сведения об обязательстве,указываемые эмитентом пособственному усмотрению  |  |

|  |
| --- |
|  Вид и идентификационные признаки обязательства  |
| 1. Договор займа №0000810/2387Д от 01.09.2010г. на финансирование инвестиционной деятельности по проекту «реконструкция и техперевооружение ОАО «Охинская ТЭЦ»
 |
|  Условия обязательства и сведения о его исполнении  |
| Наименование и место нахождения илифамилия, имя, отчество кредитора(займодавца)  | ОАО «НК «Роснефть»Российская Федерация, 115035, г. Москва, Софийская набережная, 26/1 |
| Сумма основного долга на моментвозникновения обязательства,руб./иностр. валюта  | 346 400 000,00 руб. |
| Сумма основного долга на датуокончании отчетного квартала,руб./иностр. валюта  | 432 377 541,41 руб. |
| Срок кредита (займа), лет  | 1 |
| Средний размер процентов по кредитузайму, % годовых  | 8,5% |
| Количество процентных (купонных)периодов  | Нет |
| Наличие просрочек при выплатепроцентов по кредиту (займу), а вслучае их наличия общее числоуказанных просрочек и их размер вднях  | Нет |
| Плановый срок (дата) погашениякредита (займа)  | 30.08.2013 |
| Фактический срок (дата) погашениякредита (займа)  | 2014 год  |
| Иные сведения об обязательстве,указываемые эмитентом пособственному усмотрению  |  |

|  |
| --- |
|  Вид и идентификационные признаки обязательства  |
| 1. Договор займа №0000811/3165Д от 24.10.2011г. на финансирование инвестиционной деятельности по проекту «реконструкция и техперевооружение ОАО «Охинская ТЭЦ»
 |
|  Условия обязательства и сведения о его исполнении  |
| Наименование и место нахождения илифамилия, имя, отчество кредитора(займодавца)  | ОАО «НК «Роснефть»Российская Федерация, 115035, г. Москва, Софийская набережная, 26/1 |
| Сумма основного долга на моментвозникновения обязательства,руб./иностр. валюта  | 226 100 000,00 руб. |
| Сумма основного долга на датуокончании отчетного квартала,руб./иностр. валюта  | 220 434 673,13 руб. |
| Срок кредита (займа), лет  | 3 |
| Средний размер процентов по кредитузайму, % годовых  | 8,5% |
| Количество процентных (купонных)периодов  | Нет |
| Наличие просрочек при выплатепроцентов по кредиту (займу), а вслучае их наличия общее числоуказанных просрочек и их размер вднях  | Нет |
| Плановый срок (дата) погашениякредита (займа)  | 24.10.2014г. |
| Фактический срок (дата) погашениякредита (займа)  | 24.10.2014г.  |
| Иные сведения об обязательстве,указываемые эмитентом пособственному усмотрению  |  |

|  |
| --- |
|  Вид и идентификационные признаки обязательства  |
| 1. Договор займа №0000812/F259Д от 27.03.2012г. на финансирование инвестиционной деятельности по проекту «реконструкция и техперевооружение ОАО «Охинская ТЭЦ»
 |
|  Условия обязательства и сведения о его исполнении  |
| Наименование и место нахождения илифамилия, имя, отчество кредитора(займодавца)  | ОАО «НК «Роснефть»Российская Федерация, 115035, г. Москва, Софийская набережная, 26/1 |
| Сумма основного долга на моментвозникновения обязательства,руб./иностр. валюта  | 327 400 000,00 руб. |
| Сумма основного долга на датуокончании отчетного квартала,руб./иностр. валюта  | 264 221 564,90 руб. |
| Срок кредита (займа), лет  | 3 |
| Средний размер процентов по кредитузайму, % годовых  | 9,0% |
| Количество процентных (купонных)периодов  | Нет |
| Наличие просрочек при выплатепроцентов по кредиту (займу), а вслучае их наличия общее числоуказанных просрочек и их размер вднях  | Нет |
| Плановый срок (дата) погашениякредита (займа)  | 27.03.2015г. |
| Фактический срок (дата) погашениякредита (займа)  | 27.03.2015г. |
| Иные сведения об обязательстве,указываемые эмитентом пособственному усмотрению  |  |

**2.3.3. Обстоятельства эмитента из обеспечения, представленного третьим лицам**

 В течение 3 квартала 2013 года ОАО «Охинская ТЭЦ» обязательств эмитента из представленного им обеспечения и общей суммы обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил третьим лицам обеспечение, в том числе в форме залога или поручительства не имело.

**2.3.4. Прочие обязательства эмитента**

 Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

**2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг**

Политика эмитента в области управления рисками:

ОАО «Охинская ТЭЦ» осуществляет свою деятельность в области производство и отпуск электрической энергии и тепла потребителя. В данном пункте приводятся риски, связанные с указанной деятельностью Эмитента. Представленный перечень факторов не является исчерпывающим, а лишь отражает точку зрения и собственные оценки Эмитента. Эмитент предпримет все возможные меры по уменьшению влияния негативных изменений в случае их наступления.

Общество имеет местонахождение и ведет свою деятельность на территории Российской Федерации.

В последнее время в Российской Федерации были проведены значительные преобразования, как в плане устройства государственной системы управления, так и стабилизации экономической обстановки. Постоянно происходит процесс совершенствования законодательной базы, формируется устойчивая судебная практика по самому широкому кругу экономических споров, осуществляется совершенствование практики налогового администрирования с целью установления более четких и понятных рамок ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации.

Риски народных волнений, военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения на территории РФ в настоящий момент можно оценить как незначительные.

**2.4.1 Отраслевые риски**

Общество является дочерним обществом российской нефтяной компании ОАО «НК «Роснефть».

В целом ситуация нефтяной отрасли сохраняется стабильной. Так, по данным Росстата РФ, объем добычи нефти в 2012 г. на территории РФ составил 495 млн.т, что на 1,2% превышает показатель 2011 года. При этом изменение спроса нефтепродуктов на внутреннем рынке привел к изменению структуры реализации продукции нефтяными компаниями. Так по данным Минэнерго РФ, реализация (переработка) нефти на внутреннем рынке в 2012 году составила 266 млн.т, что на 3,6 % выше аналогичного показателя 2011 года. При этом, поставки нефти на экспорт (включая газовый конденсат) снизились по сравнению с прошлым годом на 1,0 % и составили 239 млн.т.

Основными рисками, которые могут дестабилизировать ситуацию в нефтяной отрасли, являются риски существенного снижения мировых цен на нефть, риски не соответствия выпускаемой продукции установленным государственным стандартам, и, как следствие, риски снижения конкурентоспособности производимых нефтепродуктов.

Общеотраслевые риски, связанные с динамикой мировых цен на нефть, в большей степени несет ОАО «НК «Роснефть» в целом. Вместе с тем, снижение мировых цен на нефть может неблагоприятно сказаться на деятельности Общества, в первую очередь, за счет снижения выручки от продаж, снижения эффективности деятельности, и, как следствие, сокращение инвестиций в развитие Общества. Общество затрудняется прогнозировать возможность существенного снижения цены на нефть.

Некоторыми причинами, которые могут привести к снижению мировых цен на нефть являются: снижение спроса на нефть и продукты ее переработки (данный риск в настоящее время оценивается как маловероятный, поскольку существует устойчивая положительная динамика мирового спроса на энергоносители), стабилизация политической ситуации и прекращение военных конфликтов, договоренности с иностранными компаниями в Венесуэле, возможные решения со стороны ОПЕК по вопросам сдерживания объемов добычи нефти и значительное увеличение объемов добычи нефти со стороны нефтедобывающих стран (данные риски Общество затрудняется прогнозировать). Следует также отметить, что риски снижения мировых цен на нефть, находятся в непосредственной взаимосвязи с возможностью разработки принципиально новых видов топлива. Вместе с тем, поскольку существующие разработки не имеют массового применения, масштабного и промышленного производства, Общество расценивает данный риск в среднесрочной перспективе, как незначительный.

В сегменте переработки и сбыта основным приоритетом ОАО «НК «Роснефть» является обеспечение устойчивого роста как количественных, так и качественных показателей с целью сохранения и по возможности улучшения баланса между объемами добычи и переработки, а также соблюдения современных требований к производимой продукции. Компания планомерно реализует масштабные программы модернизации НПЗ, нацеленные на увеличение мощности заводов и повышение их сложности. Результатом модернизации является рост добавленной стоимости производимых нефтепродуктов, соответствие продукции современным экологическим нормам (Евро-4 и Евро-5), а также расширение ассортимента. Стратегические цели Компании – выпуск моторных топлив, соответствующих нормам Евро-5, и повышение выхода светлых нефтепродуктов как минимум до 78% к 2015 году, а также увеличение объема переработки нефти до 80 млн. тн. (585 млн. барр.) в год. К 2020 году НК «Роснефть» стремится реализовывать максимально возможный объем продукции напрямую конечному потребителю. С этой целью Компания непрерывно расширяет и модернизирует сеть АЗС, а также развивает новые направления– бункеровку и авиазаправочный бизнес.

ОАО «Охинская ТЭЦ» функционирует в Охинском районе Сахалинской области, без связи с основной энергосистемой Сахалина и технологически зависима от поставщиков исходообразуещего сырья.

 Сырье доставляются паромной переправой до ст. Ноглики и далее автомобильной трассой до г. Оха, или воздушным транспортом.

Г. Оха расположен северо-восточной части Сахалина, в условиях сурового климатического климата. Поэтому существуют риски задержек поставок в связи с погодными условиями, а также в связи с удаленностью региона от поставщиков.

Островное расположение предприятия, отсутствие ж/д магистрали в габаритах колеи, установленной на юге и в центре острова, суровые климатические условия, вызывающие снежные заносы на автодорогах ставят Общество в зависимость от бесперебойного функционирования как паромной переправы “Ванино – Холмск”, так и состояние автомагистрали на участке “Ноглики – Оха” по доставке грузов на ТЭЦ.

Т.к. Общество осуществляет свою деятельность в отдельном изолированном северном районе Сахалинской области, одним из рисков является зависимость от монопотребителя.

Предприятие реализует продукцию по тарифам, утверждённым Региональной энергетической комиссией Сахалинской области.

При формировании тарифов методом экономически обоснованных расходов, затраты на сырьё, материалы и услуги планируются, исходя из цен, прогнозируемых на период. Если в период действия утверждённых тарифов увеличиваются фактические цены, то это оказывает отрицательное влияние на конечный результат деятельности Общества (снижение прибыли).

В настоящий момент, ввиду 100% физического износа основных генерирующих мощностей (паровых турбин и электрических генераторов, котлоагрегатов) и отработки турбинами и генераторами двойного паркового ресурса, а также перевода Охинского района на сейсмичность 9 баллов, выполняются мероприятия по техническому перевооружению и реконструкции объекта.

**2.4.2 Страновые и региональные риски**

Общество осуществляет свою деятельность на севере о. Сахалин.

Остров Сахалин – расположен у восточных берегов Евразийского материка, вытянут по меридиану на 948 км, при наибольшей ширине 160 км и наименьшей - 26 км. От материка остров отделен Татарским проливом Японского моря, проливом Невельского, Амурским лиманом и Сахалинским заливом. На юге отделен от японского острова Хоккайдо проливом Лаперуза, с востока омывается Охотским морем. Расстояние от областного центра г. Южно-Сахалинска до г. Москвы 10417 км, разница в часовых поясах между ними составляет 7 часов.

Географическое положение региона обусловливает его экономическую и инфраструктурную изоляцию от остальной части России и наиболее развитых российских рынков, дискомфортные условия проживания, неблагоприятные инженерно-строительные условия большей части территории, высокая капиталоемкость ведущих отраслей экономики, высокая составляющая транспортных затрат при перевозке грузов и пассажиров, экстремальные природно-климатические условия, наличие изолированно работающих энергосистем и энергорайонов, затратность и неэффективность структуры энергоисточников.

По своим природно-климатическим условиям Северная часть острова (населенные пункты Оха, Рыбновск, Погиби, Чайво, Ноглики) считается районом неблагоприятным для проживания, отдыха и выращивания сельскохозяйственных культур, при строительстве необходимо предусмотреть максимальную теплозащиту, ветрозащиту и снегозащиту.

Средняя температура января в северных районах Сахалина составляет -23°С. Абсолютный минимум -49°С.

Средние температуры августа +13°С. Абсолютный максимум составляет – +30°С.

Для зимнего периода характерно повышенные скорости ветра и преобладание северных и северо-западных ветров. Наибольшими скоростями ветра в январе отличаются северная оконечность острова и выделяющиеся в море участки суши (7-10 м/сек). Сочетание температуры и скорости ветра в зимний сезон играет наибольшее значение, так как при сильном ветре резко увеличивается суровость погодных условий. В конце лета и начале осени наблюдаются выходы тайфунов. Прохождение тайфунов сопровождается штормовыми ветрами, достигающим скорости ветра более 40 м/с и сильными дождями.

Годовая сумма осадков колеблется от 500-600 мм. Треть осадков выпадает в холодный период, иногда в виде мощных снегопадов и мокрого снега. Характерны частые и длительные метели с мощными заносами. По обилию зимних осадков регион является одним из наиболее многоснежных районов России.

К характерным особенностям природных условий Сахалинской области относятся частые и сильные землетрясения, происходящие главным образом под дном Тихого океана, Охотского и Японского морей. По энергетическому уровню сейсмичности Сахалинская область характеризуется умеренным уровнем сейсмичности.

По сравнению с другими территориями России, Дальнего Востока и Байкальского региона транспортная инфраструктура Сахалинской области развита слабо. Средняя плотность автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием по Сахалинской области составляет 11,4 км на 1000 кв. км (в среднем по России - 31 км).

Валовой региональный продукт области формируется в основном за счет таких отраслей промышленности, как добыча нефти и природного газа (северные районы острова Сахалин), добыча угля, рыбная и пищевая промышленность, индустрия строительных материалов.

По предварительной оценке, в 2012 году объем валового регионального продукта составил 706,6 млрд. рублей, или 98,1% к уровню 2011 года. Объем промышленного производства составил 582,6 млрд. рублей (96,6% к уровню 2011 года). Снижение объемов валового регионального продукта и промышленного производства обусловлено сокращением добычи нефти на месторождениях Чайво (проект "Сахалин-1") и Пильтун-Астохское (проект "Сахалин-2").

На протяжении ряда лет Сахалинская область является лидером в Дальневосточном федеральном округе по привлечению иностранных инвестиций в экономику региона.

На 1 октября 2012 года в нефинансовом секторе экономики Сахалинской области накоплено 44,4 млрд. долларов США иностранных инвестиций. За 9 месяцев 2012 года в регион поступило 8,5 млрд. долларов инвестиций из-за рубежа. Это на 29% больше аналогичного показателя 2011 года. Основные страны-инвесторы – Нидерланды (79,1% общего объема поступлений), Япония (7%), Багамы (6,7%), Индия (4,5%).

В сфере инвестиционного взаимодействия основным сектором, в который поступают инвестиции из-за рубежа, является топливно-энергетический комплекс Сахалинской области (99,3% общего объема поступлений). В другие сектора экономики иностранные вложения остаются незначительными.[[1]](#footnote-1)

Среднемесячная заработная плата в расчете на одного работника в январе - декабре 2012 года составила 44,5 тыс. руб. и по сравнению с 2011 годом увеличилась на 15,1%. Реальная заработная плата выросла на 9,9%.[[2]](#footnote-2)

Учитывая статистическую информацию о социально-экономическом развитии региона, риски народных волнений, военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения на территории региона в настоящий момент можно оценить как незначительные.

**2.4.3 Финансовые риски**

Показатель инфляции по итогам 2012 года составил около 6,6%. Наблюдения показывают, что величина инфляции относительно стабильна и Минфин РФ прогнозирует, что инфляция в 2013 году удержится на уровне прогнозных значений, которые составляют около 6%. На основании указанных данных можно сделать вывод, что инфляция не окажет существенного влияния на финансово-экономические показатели деятельности Общества в обозримом будущем, однако изменение цен на отдельные виды товаров (работ, услуг) может как положительно, так и отрицательно отразиться на отдельных видах доходов (расходов) Общества.

Общество не осуществляет экспортно-импортные операции, в связи с этим не подвержено рискам, связанным с изменением валютных курсов*.*

**2.4.4. Правовые риски**

В Обществе отсутствуют существенные судебные процессы по состоянию на 30.09.2013 г., которые могут повлиять на его финансово-экономическую деятельность.

Общество  осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности Общества. В связи с этим риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как незначительные.

Ограничений на деятельность Общества и арестов на имущество Общества не наложено.

**Риски, связанные с применением и возможным изменением налогового законодательства**

Изменения налогового законодательства РФ, в соответствии с которым налогоплательщик обязан доплатить налоги, т.е. ухудшающие положение налогоплательщика, в соответствии с общими принципами налогообложения не применяются ретроспективно. Однако толкование налоговой нормы, формирующееся в процессе правоприменения, может меняться.

Поскольку толкование отдельных норм налогового законодательства со стороны налоговых органов (Минфина РФ, судебных органов) может не совпадать с толкованием руководства Общества, размер налоговых обязательств по результатам налоговых проверок Общества как за отчетный год, так и за прошедшие периоды может измениться (в частности, обществу могут быть начислены дополнительные налоги, а также пени и штрафы). Таким образом, изменение налогового законодательства и практики его применения может оказывать влияние на деятельность общества. Риски, связанные с применением и изменением налогового законодательства объективируются по результатам налоговых проверок.

**Правовые риски, связанные с применением и возможным изменением валютного законодательства**

 Общество не осуществляет валютные операции. Общество не подвержено рискам применения и изменения законодательства о валютном регулировании и контроле.

**Правовые риски, связанные с применением и возможным изменением таможенного законодательства**

Общество не осуществляет экспортно-импортные операции, в связи с этим не подвержено рискам, связанным с применением и возможным изменением таможенного законодательства.

**Прочие риски, связанные с деятельностью общества**

В настоящее время рисков связанных с истечением действующих лицензий не предвидится.

В настоящее время рисков связанных с вероятностью наступления ответственности по долгам третьих лиц, по которым ранее были выданы поручительства, гарантии, аваль по векселям не предвидится.

Риски, связанные с вероятностью потери покупателей товаров (работ, услуг) общества отсутствуют.

Общество осуществляет свою деятельность в зоне повышенной сейсмической активности, в связи с чем, существует риск возникновения  аварий, пожаров и взрывов, произошедших по причине возникновения землетрясений и их последствий.

В результате эксплуатации опасных производственных объектов у Общества могут возникнуть риски связанные с причинением вреда жизни, здоровью, имуществу третьих лиц и окружающей природной среде.

Важными направлениями деятельности Общества являются:

* постоянное улучшение состояния промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды и обеспечение контроля за выполнением этих обязательств;
* последовательное снижение показателей производственного травматизма, аварийности и неблагоприятного воздействия на окружающую среду;
* повышение производственной и экологической безопасности производственных объектов.

Общество осуществляет страхование рисков в соответствии требованиями Законодательства РФ. По договору Комплексного страхования гражданской ответственности, заключаемого ОАО «НК «Роснефть» в интересах дочерних (зависимых) обществ застрахована ответственность за причинение вреда окружающей природной среде в результате аварии на опасном производственном объекте и ущерб третьим лицам.

**2.4.5. Банковские риски**

*Эмитент не является кредитной организацией*

1. Распоряжение Правительства Сахалинской области от 16.11.2012 N 858-р "Об итогах социально-экономического развития Сахалинской области за январь - сентябрь 2012 года"// справочно-правовая система Консультант Плюс [↑](#footnote-ref-1)
2. http://www.admsakhalin.ru/ [↑](#footnote-ref-2)