

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ревизионной комиссии
по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности открытого
акционерного общества «Центральный телеграф»
(ОАО «Центральный Телеграф»)
за 2011 год

Москва

5 апреля 2012 года

Ревизионная комиссия ОАО «Центральный телеграф» (*далее также – Общество*), избранная общим собранием акционеров 10 июня 2011 года, в составе:

Председателя комиссии: Королевой О.Г.

Членов комиссии: Бочаровой С.Н. и Ганесвой А.А.

руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ОАО «Центральный телеграф» и Положением о Ревизионной комиссии, провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2011 год.

Проверка проведена согласно решению Ревизионной комиссии (Протокол № 3 от 20 февраля 2012 г.) в период с 20 февраля по 05 апреля 2012 года в отношении годовой отчетности Общества за финансовый год с 01 января по 31 декабря 2011 года по следующим направлениям:

- соблюдение правовых актов при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- соблюдение установленного порядка ведения бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности;
- проверка организации внутреннего контроля;
- проверка достоверности годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2011 год;
- проверка достоверности информации, изложенной в годовом отчете Общества за 2011 год.

Анализ проводился на основании документов, регистров бухгалтерского и налогового учета, пояснений, предоставленных руководством Общества, а также информации, раскрытой на сайте ([http:// www.moscow.cnt.ru](http://www.moscow.cnt.ru)). Анализ включал в себя изучение раскрытия в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского

учета, а также правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности и годового отчета.

При проведении контрольно-ревизионных мероприятий Ревизионной комиссией использовались в сочетании методы сплошной и выборочной проверки отдельных операций.

Краткие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Центральный телеграф».

Адрес места нахождения исполнительного органа: 125375, Москва, Тверская ул. д.7.

Информация о регистрации: Открытое акционерное общество «Центральный телеграф» зарегистрировано Московской регистрационной палатой 06 июня 1995 года, свидетельство о государственной регистрации № 6812.

Ответственными за ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности Общества в проверяемом периоде являются:

- Генеральный директор – Заболотный И.В.
- Главный бухгалтер – Мельник М.А.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров, в промежутках между собраниями - Совет директоров во главе с Председателем. Коллегиальный исполнительный орган ОАО «Центральный телеграф» - Правление.

В проверяемом периоде персональный состав Совета директоров изменялся на годовом общем собрании акционеров 10 июня 2011 года и был избран в следующем составе: Афанасьев Денис Николаевич, Черноусова Виктория Геннадьевна, Семенов Вадим Викторович, Булгак Владимир Борисович, Провоторов Александр Юрьевич, Веремьянина Валентина Федоровна, Тимофеев Александр Александрович.

Правление Общества на основании пп. 26 п. 13.4 ст. 13 Устава сформировано Советом директоров 02 сентября 2010 года в составе шести человек со сроком полномочий с 16 сентября 2010 года до 15 сентября 2011 года, включая указанную дату. На основании решения Совета директоров ОАО «Центральный телеграф» от 27 декабря 2010 года количественный состав членов Правления увеличен до семи человек.

13 сентября 2011 Советом директоров сформировано Правление в количестве 7 человек со сроком полномочий с 16 сентября 2011 года до 17 сентября 2012 года в следующем составе:

1. Карасев Кирилл Андреевич, заместитель Генерального директора – коммерческий директор;
2. Курнявцев Олег Алексеевич, заместитель Генерального директора – директор по экономике и финансам;
3. Мамонтов Олег Валентинович, заместитель Генерального директора по развитию и эксплуатации сети;
4. Мельник Марина Анатольевна, главный бухгалтер;
5. Смирнова Ольга Викторовна, заместитель Генерального директора – директор по персоналу;
6. Яковлев Геннадий Васильевич, заместитель Генерального директора – директор по безопасности и режиму секретности.

Полномочия генерального директора Заболотного Игоря Викторовича продлены в соответствии с пунктом 15.1 Устава решением Совета директоров с «01» июля 2011 года со сроком полномочий с 02.07.2011 по 01.07.2013 года включительно. Договор с Генеральным директором одобрен Советом директоров (протокол № 2 от 01.07.2011 г).

Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества за 2011 год

По итогам работы за 2011 год Обществом достигнуты следующие показатели, характеризующие деловую активность и финансовое состояние:

№ п/п	Наименование показателей	Единица	2011 г.*	2010 г.**	Изменение показателей, %
1	Выручка от продажи товаров, работ, услуг	млн. руб.	3 629,2	3 667,2	-1,0%
2	в т.ч. доходы от услуг связи	млн. руб.	3 417,9	3 411,9	0,2%
3	Себестоимость проданных товаров, работ услуг	млн. руб.	3 265,0	3 037,9	7,5%
4	в т.ч. себестоимость услуг связи	млн. руб.	3 261,8	2 955,6	10,4%
5	Прибыль от продаж	млн. руб.	364,2	629,3	-42,1%
6	Прибыль до налогообложения	млн. руб.	150,3	351,2	-57,2%
7	Чистая прибыль	млн. руб.	110,8	274,1	-59,6%
8	OIBDA	млн. руб.	747,9	893,9	-16,3%
9	Операционная маржа	%	10,04	17,16	-7,12 п.п.
10	Рентабельность по прибыли от продаж	%	11,16	20,71	-9,55 п.п.
11	Рентабельность по чистой прибыли	%	3,39	9,02	-5,63 п.п.
12	Себестоимость 100 рублей выручки	руб.	89,96	82,84	7,12
13	ЕБИТДА	млн. руб.	648,4	767,6	-15,5%
14	ЕБИТДА margin	%	17,87	20,93	-3,06 п.п.
15	Выручка на одну линию	тыс. руб.	13,058	13,618	-4,1%
16	Количество линий на работника	шт.	373,2	428,7	-12,9%
17	Коэффициент финансовой независимости	-	0,37	0,38	x
18	Чистый долг (с учетом объема забалансового лизинга и фин. вложений)/ЕБИТДА	-	3,08	2,31	x
19	Оборачиваемость дебиторской задолженности по операционной деятельности	дни	46,82	58,00	-11,20
20	Оборачиваемость кредиторской задолженности по операционной деятельности	дни	31,98	35,69	-3,70

21	ROIC	%	5,70	11,49	-5,79 п.п.
22	Свободный денежный поток (Free CashFlow) с учетом финансовых вложений	млн. руб.	93,3	233,9	-60,1%
23	Рентабельность собственного капитала по чистой прибыли (ROE)	%	6,44	16,82	-10,38 п.п.

* данные не сопоставимы с данными за 2011 г. в связи с интеграцией в 2011 г. в операционную деятельность ОАО «Центральный телеграф» части бизнеса ЗАО «Центел».

** данные аудированной отчетности ОАО «Центральный телеграф» за 2010 г.

Результаты деятельности Общества за 2011 г. свидетельствуют о снижении операционной эффективности деятельности, что частично обусловлено интеграцией в 2011 году в операционную деятельность Общества бизнеса ЗАО «Центел».

Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями нормативно-правовых актов, регулирующих бухгалтерский учет в Российской Федерации, и ведется на основе действующего положения по бухгалтерскому учету и Учетной политики Общества.

Бухгалтерская отчетность за 2011 год подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», в объеме бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств пояснительной записки и аудиторского заключения, подтверждающего достоверность бухгалтерской отчетности.

Ревизионной комиссией при проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2011 год не установлено существенных нарушений в соблюдении требований законодательства Российской Федерации и существенных искажений при отражении финансово-хозяйственных операций.

Бухгалтерская отчетность Общества позволяет сформировать полную и объективную информацию о финансово-хозяйственной деятельности Общества и ее результатах, необходимую для оперативного руководства и управления, а также использования инвесторами, кредиторами, государственными органами и иными заинтересованными организациями и лицами.

Существенные факты хозяйственной деятельности

Корпоративные процедуры в Обществе выполняются в соответствии с Кодексом корпоративного поведения (утв. Советом директоров «Об» октября 2005 года, протокол № 21).

Общие правила, предусмотренные Кодексом, реализуются Обществом на основе его положений, а также норм действующего законодательства, устава и внутренних документов Общества (Положение о порядке проведения общего собрания акционеров, Положение о Совете директоров, Положение о Правлении, Положение о процедурах (системе) внутреннего контроля и порядке проведения проверок).

Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения раскрыты в соответствующем разделе Годового отчета Общества. Ревизионная комиссия не выявила в деятельности Общества грубых нарушений требований Кодекса, действующего законодательства, устава и внутренних документов.

В Обществе сформирована система органов управления и контроля, эффективная деятельность которых способна обеспечить нормальное развитие Общества и интересы его акционеров.

В течение 2011 года Обществом заключены крупные сделки, связанные с приобретением и отчуждением ОАО «Центральный телеграф» прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 5 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества:

1. Кредитный договор №56/7970/11 с ОАО «Сбербанк России» со следующими существенными условиями:
Сумма кредита (лимит кредитной линии): 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.
Процентная ставка за пользование кредитом: 8,5 (Восемь целых пять десятых) процентов годовых.
Срок пользования кредитом: по 20 октября 2016 года.
2. Кредитный договор №57/7970/11 с ОАО «Сбербанк России» со следующими существенными условиями:
Сумма кредита (лимит кредитной линии): 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.
Процентная ставка за пользование кредитом: 8,5 (Восемь целых пять десятых) процентов годовых.
Срок пользования кредитом: по 23 октября 2016 года.

Сделки предварительно одобрены Советом директоров (протокол от 17 октября 2011 г. № 8).

В 2011 году Обществом заключались сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, в соответствии с установленным порядком их совершения, информация о которых раскрыта в Годовом отчете Общества.

Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах осуществлялось Обществом в соответствии с порядком, предусмотренным

Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных бумаг, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам РФ от 10.10.2006 г. № 06-117/пз-н. Факты нарушения данного порядка не выявлены.

Список аффилированных лиц Общества и изменения, произошедшие в списке аффилированных лиц, соответствуют форме, указанной в Положении о раскрытии информации эмитентами эмиссионных бумаг, и ежеквартально публикуются на сайте Общества.

Система внутреннего контроля

Отдел внутреннего аудита проводит проверку эффективности действующих процедур внутреннего контроля в соответствии с регламентами. Результаты проверок регулярно представляются Правлению Общества, один раз в год отчет отдела внутреннего аудита об итогах работы представляется Совету директоров.

Заключение

На основании проведенных процедур контроля Ревизионная комиссия полагает, что полученные результаты позволяют сделать вывод о том, что:

- решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности приняты в 2011 году Правлением и Советом директоров Общества в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества,
- бухгалтерская отчетность за 2011 год отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2011 года;
- представленный Обществом годовой отчет в своих существенных положениях, отражение которых предусмотрено законодательством, содержит достоверные данные.

Председатель Ревизионной комиссии



О.Г. Королева

Член Ревизионной комиссии



А.А. Ганеева

Секретарь Ревизионной комиссии



С.Н. Бочарова