

**Открытое акционерное общество
«Межрегиональная распределительная сетевая
компания Сибири»**

Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

25

Раздел 1. Общие сведения об Обществе

Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири» (ОАО «МРСК Сибири»).

Общество расположено по адресу: Российская Федерация, 660021, г. Красноярск, ул. Богграда, д. 144а. Юридический и фактический адрес местонахождения Общества совпадают.

ИНН (КПП) 2460069527/246750001

Общество зарегистрировано 04 июля 2005 года и занесено в Единый государственный реестр юридических лиц под основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1052460054327.

По состоянию на отчетную дату в Общество входят следующие филиалы и представительства:

№ п/п	Наименование филиала	Местонахождение
1	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Алтайэнерго»	656002, Российская Федерация, Алтайский край, г. Барнаул, ул. П.С. Кулагина, дом 16,
2	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Бурятэнерго»	670034, Российская Федерация, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, проспект 50-летия Октября, дом 28,
3	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Красноярскэнерго»	660021, Российская Федерация, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Богграда, дом 144 А,
4	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Кузбассэнерго - региональные электрические сети»	650099, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Н. Островского, дом 11,
5	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Омскэнерго»	644037, Российская Федерация, Омская область, г. Омск, ул. П. Некрасова, дом 1,
6	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Томскэнерго»*	634041, Российская Федерация, Томская область, г. Томск, пр. Кирова, дом 36
7	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Хакасэнерго»	655000, Российская Федерация, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Пушкина, дом 74,
8	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Читаэнерго»	672010, Российская Федерация, Забайкальский край, г. Чита, ул. Анохина, дом 7
9	Филиал ОАО «МРСК Сибири» «Горно - Алтайские электрические сети»	649100, Российская Федерация, Республика Алтай, с. Майма, ул. Энергетиков, дом 15

1	Представительство ОАО «МРСК Сибири» в г. Москва	109028, Российская Федерация, г. Москва, Большой Николоворобинский пер., д. 9, корп. 1-4
---	-------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------

* В ходе реорганизации ОАО «МРСК Сибири» (2008 год) планировалось наделить филиал «Томскэнерго» имуществом, полученным при реорганизации ОАО «Томская распределительная компания» (ОАО «ТРК») путем присоединения его к ОАО «МРСК Сибири». На основании иска ООО "Нефть-Актив" решение ВОСА ОАО "ТРК" о реорганизации путем присоединения к ОАО «МРСК Сибири» было признано недействительным.

Решением внеочередного общего собрания акционеров Общества (Протокол №4 от 20.03.2007 г.) полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «ТРК» переданы управляющей организации – ОАО «МРСК Сибири»,

ОАО "Холдинг МРСК" и ERDF в рамках XV Петербургского международного экономического форума (ПМЭФ) в июне подписали соглашение о стратегическом сотрудничестве, согласно которому "дочка" французской электросетевой компании будет управлять ОАО «ТРК».

На основании этого решением Годового общего собрания акционеров Общества (протокол № 11 от 04.07.2011), полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «МРСК Сибири» прекращены.

Решением Совета директоров Общества (протокол №1 от 12.07.2011, протокол №8 от 11.01.2012) назначен исполняющий обязанности генерального директора ОАО «ТРК» - Петухов Константин Юрьевич до момента передачи полномочий единоличного исполнительного органа ОАО "ТРК" управляющей организации.

Вопрос о внесении изменений в Устав Общества в части исключения филиала «Томскэнерго» из перечня филиалов ОАО «МРСК Сибири» включен в проект повестки очередного общего собрания акционеров ОАО «МРСК Сибири», проведение которого запланировано на июнь 2012 года.

Основными видами деятельности ОАО «МРСК Сибири» являются оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям и оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям на территории Республик Бурятия, Алтай, Хакасия, Красноярского, Забайкальского и Алтайского краев, Кемеровской, Омской областей.

Дополнительно осуществляет следующие виды деятельности:

- оперативно-техническое обслуживание;
- испытание объектов электросетей;
- подключение/отключение потребителей;
- услуги связи;
- транспортные услуги;
- услуги аренды;
- осуществление полномочий единоличного исполнительного органа;
- прочие виды услуг.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ п/п	Содержание	Вид лицензии	№ лицензии	Серия	Дата выдачи	Дата окончания действия лицензии
1	Деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов		ОТ-00-010175(00)	АВ № 005869	22.05.2009	22.05.2014
2	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в п. Холбон	ВЭ	02004	ЧИТ	23.01.2009	31.12.2016

3	Добыча питьевых подземных вод для технологического обеспечения водой производственного объекта из водоносных песков олигоценовых отложений новомихайловской свиты (скв.№ 23-86) на Тевризском участке недр	ВЭ	00703	ОМС	09.12.2008	01.02.2030
4	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01254	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
5	Забор подземных вод для водоснабжения населения и технологических нужд	ВЭ	01251	УДЭ	22.05.2009	01.09.2022
6	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01259	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
7	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01252	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
8	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01253	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
9	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01260	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
10	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01258	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
11	Забор подземных вод для водоснабжения населения и технологических нужд	ВЭ	01250	УДЭ	22.05.2009	01.12.2022
12	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01261	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
13	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01256	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
14	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01257	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
15	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01255	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029

16	Добыча технических подземных вод одиночными скважинами на Новогорьевском 1 участке для производственного водоснабжения Егорьевского РЭС производственного отделения "Западные электрические сети ОАО "МРСК Сибири" - "Алтайэнерго" и хозяйственно-бытового водоснабжения населения села Новогорьевское	ВЭ	01700	БАР	30.01.2009	31.12.2029
17	Добыча технических подземных вод одиночными скважинами на Змеингорском 1 участке для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения производственного отделения "Южные электрические сети ОАО "МРСК Сибири" - "Алтайэнерго"	ВЭ	01701	БАР	30.01.2009	31.12.2029
18	Добыча питьевых подземных вод одиночными скважинами на Шелаболихинском участке для хозяйственно-питьевого водоснабжения производственного отделения "Центральные электрические сети" филиала ОАО "МРСК Сибири" - "Алтайэнерго" и населения села Шелаболиха	ВЭ	01699	БАР	30.01.2009	31.12.2029
19	Добыча питьевых подземных вод одиночными скважинами на Власихинском-1 и Лебяжинским-1 участках для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения производственного отделения "Центральные электрические сети" филиала ОАО "МРСК Сибири" - "Алтайэнерго" и населения села Черницкое	ВЭ	01698	БАР	30.01.2009	31.12.2029
20	Добыча пресных подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения	ВЭ	01939	КРР	08.09.2008	01.06.2017
21	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения населенных пунктов	ВЭ	01942	КРР	08.09.2008	30.10.2032
22	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой ремонтно-производственной базы	ВЭ	02038	КРР	16.07.2009	30.06.2034
23	Добыча технических подземных вод для технологического водоснабжения базы Таштыпских районных электрических сетей филиала ОАО "МРСК Сибири" - "Хакасэнерго"	ВЭ	00492	АБН	19.01.2009	14.11.2033
24	Добыча технических подземных вод для технологического водоснабжения подстанции 220 КВ "Бея"	ВЭ	00493	АБН	19.01.2009	14.11.2033

25	Добыча технических подземных вод для технологического водоснабжения базы Ширинских районных электрических сетей филиала ОАО "МРСК Сибири"- "Хакасэнерго"	ВЭ	00490	АБН	19.01.2009	14.11.2033
26	Добыча технических подземных вод для технологического водоснабжения участков Аскизских районных электрических сетей филиала ОАО "МРСК Сибири"- "Хакасэнерго"	ВЭ	00491	АБН	19.01.2009	14.11.2033
27	Разведка и добыча питьевых подземных вод для технологического обеспечения водой помывочных объектов	ВЭ	02238	КРР	11.07.2011	31.07.2036
28	Разведка и добыча питьевых подземных вод для технологического обеспечения водой помывочных объектов	ВЭ	02237	КРР	11.07.2011	31.07.2036
29	Разведка и добыча питьевых подземных вод для технологического обеспечения водой помывочных объектов	ВЭ	02236	КРР	11.07.2011	31.07.2036
30	Разведка и добыча питьевых подземных вод для технологического обеспечения водой помывочных объектов	ВЭ	02239	КРР	11.07.2011	31.07.2036
31	Разведка и добыча питьевых подземных вод для технологического обеспечения водой предприятия	ВЭ	02262	КРР	16.09.2011	01.10.2036
32	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов		ВП-66-001314	АВ № 26578 1	27.10.2011	12.08.2016
33	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой промышленных объектов	ВЭ	02039	КРР	16.07.2009	30.06.2034
34	Судовой радиостанции на внутренних водных путях		06056	ДЦ	29.01.2009	22.03.2017
35	Осуществление деятельности по изготовлению и ремонту средств измерения		005202-Р	СИ № 00749 9	21.01.2009	21.01.2014
36	Услуги связи по предоставлению каналов связи		92011		17.11.2011	17.11.2016
37	Телематические услуги связи		92012		17.11.2011	17.11.2016
38	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа		92013		24.10.2011	24.10.2016
39	Добыча технических подземных вод для технологического водоснабжения участков Боградских районных электрических сетей филиала ОАО "МРСК Сибири"- "Хакасэнерго"	ВЭ	00549	АБН	22.11.2010	22.11.2035
40	Услуги местной телефонной связи		60259		09.06.2008	09.06.2013
41	Услуги связи по предоставлению каналов связи		67989		05.06.2009	05.06.2014

42	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения сельского населенного пункта из водоносных песков миоценовых отложений абросимовской свиты (скв. 22-98-Р) на Муровцевском участке недр	ВЭ	00695	ОМС	09.12.2008	01.02.2030
43	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения сельскохозяйственного объекта из водоносных песков олигоценых отложений новомихайловской свиты (скв. 37-1083) на Тарском участке недр в г.Тара, окрестностях с. Кальтюгино	ВЭ	00702	ОМС	09.12.2008	01.02.2030
44	Добыча питьевых подземных вод для технологического обеспечения водой производственного объекта из водоносных песков нижнеолигоценых отложений черталинской свиты (скв. № 52-02-Р) на Новологиновском участке недр в с. Новологиново	ВЭ	00699	ОМС	09.12.2008	01.02.2030
45	Добыча подземных вод хозяйственно-питьевого назначения из водоносных песков олигоценых отложений новомихайловской свиты (скв.50-1089) в с. Усть-Ишим	ВЭ	00698	ОМС	09.12.2008	01.11.2017
46	На осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0048618	ГТ	05.10.2011	05.10.2016
47	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа		92010		01.10.2011	01.10.2016
48	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений		6-2/00764	№ 07140 5	12.01.2011	12.01.2016
49	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в г.Чита	ВЭ	02007	ЧИТ	23.01.2009	31.12.2031
50	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в с.Малета	ВЭ	02009	ЧИТ	23.01.2009	31.12.2031
51	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в с.Красный Чикой	ВЭ	02005	ЧИТ	23.01.2009	31.12.2018
52	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в	ВЭ	02008	ЧИТ	23.01.2009	31.12.2031

Пояснительная записка ОАО «МРСК Сибири» к годовой Бухгалтерской отчетности за 2011 год.

	с.Петровск-Забайкальск					
53	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в п.Агинское	ВЭ	02006	ЧИТ	23.01.2009	31.12.2019
54	Телематические услуги связи		67370		07.05.2009	07.05.2014
55	Услуги связи по предоставлению каналов связи		67371		07.05.2009	07.05.2014
56	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа		67373		07.05.2009	07.05.2014
57	Услуги связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации		67372		07.05.2009	07.05.2014
58	Осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну		1395/6	Б 27582 0	15.05.2009	15.05.2012

Среднесписочная численность Общества составляла:

- в 2009 году 17 662 человека;
- в 2010 году 18 736 человек;
- в 2011 году 19 222 человека.

Уставный капитал Общества составляет 9 481 516 324,9 рублей и состоит из 94 815 163 249 обыкновенных акций номинальной стоимостью по 10 копеек каждая.

Реестродержатель Общества: Закрытое акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС» (ЗАО «СТАТУС»). Номер лицензии, выданной уполномоченным федеральным органом исполнительной власти: № 10-000-1-00304 от 12.03.2004 г., бессрочная, выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг России. Место нахождения 109544, Москва, ул. Новорогожская, д. 32, стр.1. ИНН: 7707179242. ОГРН: 1027700003924. Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг Общества: 10.09.2007

Аудитором Общества на 2011 год утверждено общество с ограниченной ответственностью «РСМ Топ-Аудит». Место нахождения аудиторской организации: 119285, Москва, ул. Пудовкина, д. 4. Номер телефона и факса: (495) 363-28-48, (495) 981-41-21. Адрес электронной почты: mail@top-audit.ru. Утверждение ООО «РСМ Топ-Аудит» аудитором Общества на 2011 г. состоялось по решению годового общего собрания акционеров, состоявшегося «15» июня 2011 г. (протокол ГОСА №6 от 17.06.2011 г.).

Органы управления Общества:

Пояснительная записка ОАО «МРСК Сибири» к годовой Бухгалтерской отчетности за 2011 год.

dd

Функцию единоличного исполнительного органа генерального директора Общества в течение отчетного периода исполняли:

С 01.01.2011 по 18.02.2011 г. – Антропенко Александр Владимирович.

С 19.02.2011 по настоящее время – Петухов Константин Юрьевич.

Главный бухгалтер общества:

С 01.01.2011 по 31.03.2011 г. – Астраханцева Варвара Георгиевна.

С 01.04.2011 по настоящее время – Леонтьев Алексей Владимирович.

В Совет директоров ОАО «МРСК Сибири», избранный годовым общим собранием акционеров Общества 15.06.2011 г. (протокол ГОСА №6 от 17.06.2011 г.), входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Демидов Алексей Владимирович	Заместитель Генерального директора по экономике и финансам ОАО "Холдинг МРСК"
2	Петухов Константин Юрьевич	Генеральный директор ОАО "МРСК Сибири"
3	Бай Алексей Евгеньевич	Директор по корпоративным активам ООО «УК Сибирская генерирующая компания»
4	Веренич Игорь Васильевич	Начальник департамента реализации проектов федеральных программ ОАО «Холдинг МРСК»
5	Калоева Мадина Валерьевна	Заместитель директора департамента экономического регулирования и имущественных отношений в ТЭК Минэнерго России
6	Малов Алексей Александрович	Начальник Управления дочерних и зависимых обществ ОАО «ГМК «Норильский никель»
7	Медведев Дмитрий Борисович	Начальник департамента технического развития и регулирования ОАО «Холдинг МРСК».
8	Мироносецкий Сергей Николаевич	Генеральный директор ООО «УК Сибирская генерирующая компания»
9	Попов Александр Альбертович	Заместитель Генерального директора - Руководитель Аппарата ОАО "Холдинг МРСК"
10	Саух Максим Михайлович	Первый заместитель начальника департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»
11	Шумилов Александр Александрович	Заместитель генерального директора ООО «УК Сибирская генерирующая компания»

Уставом ОАО «МРСК Сибири» предусмотрен коллегиальный исполнительный орган Общества - Правление. В состав Правления Общества входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Петухов Константин Юрьевич	Генеральный директор
2	Абрамов Андрей Валериевич	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
3	Левинский Андрей Игоревич	Директор по правовому обеспечению
4	Яковлев Руслан Анатольевич	Заместитель генерального директора по

Пояснительная записка ОАО «МРСК Сибири» к годовой Бухгалтерской отчетности за 2011 год.

		корпоративному управлению
5	Митькин Евгений Владимирович	Заместитель генерального директора по техническим вопросам – главный инженер
6	Петухов Алексей Васильевич	Заместитель генерального директора по развитию и реализации услуг
7	Буторов Александр Павлович	Заместитель генерального директора – директор филиала ОАО "МРСК Сибири" – «Хакасэнерго»

В состав Ревизионной комиссии Общества входят (протокол ГОСА №6 от 17.06.2011 г.).

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1.	Алимурадова Изумруд Алигаджиевна	Директор по внутреннему аудиту и управлению рисками (начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками) ОАО «Холдинг МРСК»
2.	Архипов Владимир Николаевич	Начальник Департамента безопасности ОАО «Холдинг МРСК»
3.	Богачев Игорь Юрьевич	Ведущий эксперт отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»
4.	Филиппова Ирина Александровна	Ведущий эксперт отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»
5.	Клисакова Елена Александровна	Ведущий аудитор ОАО «Енисейская ТГК (ТГК-13)»

По состоянию на отчетную дату Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества:

№ п/п	Полное / сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
1	Открытое акционерное общество «Бурятсетьремонт» (ОАО «Бурятсетьремонт»)	670011, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, п. Энергетик	100%	Капитальный ремонт, техническое перевооружение и реконструкция электрооборудования предприятий электрических сетей
2	Открытое акционерное общество «Механизированная колонна» (ОАО «Механизированная колонна»)	672022, г. Чита, ул. Энергетиков, 11	100%	Капитальный ремонт, техническое перевооружение и реконструкция электрооборудования предприятий электрических сетей
3	Открытое акционерное общество «Автоэнергосервис» (ОАО «АЭС»)	656037, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Бриллиантовая, 2	100%	Предоставление пассажирской, грузовой и специальной автомобильной техники для выполнения текущих и аварийных ремонтных работ объектов энергохозяйства
4	Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания Си-	660135, г. Красноярск,	100%	Энергоаудит

Пояснительная записка ОАО «МРСК Сибири» к годовой Бухгалтерской отчетности за 2011 год.

	бири» (ОАО «ЭСК Сибири»)	ул. Взлетная, 5 стр. 1		
5	Открытое акционерное общество «Сибирьсетьремонт» (ОАО «Сибирьсетьремонт»)	650006, г. Кемерово, Центральный район, ул. Станционная, д. 17	100%	Капитальный ремонт, техническое перевооружение и реконструкция электрооборудования предприятий электрических сетей
6	Открытое акционерное общество «Омскэлектросетьремонт» (ОАО «Омскэлектросетьремонт»)	646904, Омская область, г. Калачинск, ул. Крупской, 132	100%	Капитальный ремонт, техническое перевооружение и реконструкция электрооборудования предприятий электрических сетей
7	Открытое акционерное общество «Соцсфера» (ОАО «Соцсфера»)	644518, Омская область, Омский район, п. Чернолуцье	100%	Предоставление лечебно-профилактических, образовательных, спортивно-оздоровительных услуг и комфортного отдыха
8	Открытое акционерное общество «Тываэнерго» (ОАО «Тываэнерго»)	667004, Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Колхозная, 2	98,96%	Получение (покупка), передача, поставка (продажа) электрической и тепловой энергии

17.01.12 Арбитражный суд Республики Тыва вынес определение о принятии заявления о признании ОАО «Тываэнерго» банкротом, судебное разбирательство по проверке обоснованности требования было первоначально назначено на 16.02.12, а затем перенесено на март 2012 года.

30.01.12 Правлением ОАО "МРСК Сибири", выполнявшим функции внеочередного общего собрания акционеров ОАО "Омскэлектросетьремонт", принято решение о реорганизации общества путем присоединения к нему ОАО "Бурятсетьремонт" и ОАО "Механизированная колонна".

30.01.12 Правлением ОАО "МРСК Сибири", выполнявшим функции внеочередного общего собрания акционеров ОАО "Механизированная колонна", принято решение о реорганизации общества путем присоединения к ОАО "Омскэлектросетьремонт".

30.01.12 Правлением ОАО "МРСК Сибири", выполнявшим функции внеочередного общего собрания акционеров ОАО "Бурятсетьремонт", принято решение о реорганизации общества путем присоединения к ОАО "Омскэлектросетьремонт".

06.02.12 Правлением ОАО "МРСК Сибири", выполнявшим функции внеочередного общего собрания акционеров ОАО "Автоэнергосервис", принято решение об утверждении промежуточного ликвидационного баланса.

14.12.11 определением Арбитражного суда Кемеровской области принято заявление о признании ОАО "Сибирьсетьремонт" банкротом. 31.01.12 введена процедура банкротства - наблюдение.

Анализ финансового состояния

Финансовое состояние ОАО "МРСК Сибири" характеризуется следующими показателями:

Пояснительная записка ОАО «МРСК Сибири» к годовой Бухгалтерской отчетности за 2011 год.

Наименование показателя	Единица измерения показателя	31.12.09 г.	31.12.10 г.	31.12.11 г.
Выручка от реализации продукции	тыс.руб.	39 106 598	43 414 574	52 422 147
в т.ч. от передачи электроэнергии	тыс.руб.	37 214 397	41 511 727	50 359 828
	%	95%	96%	96%
в т.ч. от тех. присоединения	тыс.руб.	1 380 537	949 772	1 461 994
	%	4%	2%	3%
Себестоимость, всего	тыс.руб.	38 059 820	43 720 945	50 209 710
в т.ч. от передачи электроэнергии	тыс.руб.	37 626 413	42 692 566	49 509 958
	%	99%	98%	99%
в т.ч. от тех. присоединения	тыс.руб.	70 500	106 826	139 180
	%	0%	0%	0%
Чистая прибыль (убыток)	тыс.руб.	-788 688	-2 843 742	310 657
Рентабельность продаж	%	2,7%	-0,7%	4,2%
Рентабельность собственного капитала (ROE), обеспеченная денежным потоком	%	-2,9%	-10,0%	0,3%

Анализ показателей ликвидности, рассчитанный в соответствии с методикой, рекомендованной Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10.10.2006 № 06-117/пз-н, представлен в таблице:

Наименование показателя	31.12.11 г.
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам (%)	71,8
Оборачиваемость дебиторской задолженности (раз)	8,23
Уровень просроченной кредиторской задолженности (%)	30
Рентабельность активов (%)	0,61
Рентабельность капитала, ROE (%)	1,05
Коэффициент текущей ликвидности	0,61
Коэффициент быстрой ликвидности	0,54
Коэффициент автономии собственных средств	0,58
Соотношение собственного и заемного капитала	1,4

Пояснительная записка ОАО «МРСК Сибири» к годовой Бухгалтерской отчетности за 2011 год.

Коэффициент финансовой независимости (автономии) определяет долю активов организации, покрытую за счет собственного капитала. На 31.12.2011 г. составляет – 0,58 при общепринятом нормативном значении (0,5 – 0,6).

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с учетной политикой общества на 2011 год, утвержденной приказом №150 от 30.03.2011, с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, в частности:

- ✓ Федеральный закон от 21.11.1996г. N 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- ✓ Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н;
- ✓ Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н.
- ✓ Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н;
- ✓ Положения по бухгалтерскому учету и иные нормативные акты, входящие в систему регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и применимые к хозяйственным операциям, осуществляемым ОАО «МРСК Сибири» в 2011 году.

Общие способы бухгалтерского учета, использованные в отчетном периоде, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Приказом от 24.12.2010 N 186н "О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15 января 1997 г. N 3" N 186н Минфин внес многочисленные изменения в нормативные акты по бухгалтерскому учету. Изменения затронули и порядок отражения в отчетности расходов будущих периодов. Учитывая неопределенность нормативного регулирования в вопросах дальнейшего учета затрат в виде расходов будущих периодов, Обществом была проанализирована обоснованность числящихся по дебету счета 97 расходов на основании:

- п. 19 ПБУ 10/99, в котором указано на то, что расходы признаются в отчете о прибылях и убытках путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем,
- п. 19 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", в котором указано о необходимости отражения в бухгалтерском балансе активов и обязательств с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.
- Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению» (в действующей редакции).

На основании проведенного анализа Общество пришло к выводу: по-прежнему исходить из того, что согласно Плану счетов и Инструкции по его применению перечень расходов будущих периодов является открытым. При этом в составе таких расходов могут учитываться только те затраты, которые понесены в целях получения доходов в течение нескольких отчетных периодов (месяцев). Исходя из вышеизложенного, при составлении отчетности за 2011 год Общество отразило в отчетности затраты, числящиеся на счете «Расходы будущих периодов», по следующему принципу:

- Лицензии, сертификаты (перечень представлен в Разделе 1 «Общие сведения об Обществе») на основании которых право на осуществление определенных видов деятельности получает исключительно само Общество – в составе прочих нематериальных активов.
- платежи за программное обеспечение, лицензии на программное обеспечение и модернизацию программного обеспечения, платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа отражаются в отчетности с подразделением на краткосрочные и долгосрочные: – в составе прочих внеоборотных активов (срок использования превышает 12 месяцев) и в составе прочих запасов и затрат (срок использования не превышает 12 месяцев).

Учетной политикой установлено следующее: критерием существенности для ретроспективного отражения последствий изменения учетной политики, оказавших или способных оказать влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и/или движение денежных средств, является сумма в 400 000 тыс. руб. и более. Изменения учетной политики, суммарное выражение которых ниже определенного учетной политикой критерия отражаются перспективно.

Показатели отчетности ОАО «МРСК Сибири», включая показатели настоящей пояснительной записки, формируются в тысячах рублей.

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство Общества предполагает, что Общество будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Также не предполагается прекращение деятельности по какому-либо направлению.

Обществом в 2011 году не применялись допущения, отличные от допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Раздел 3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса.

Нематериальные активы (НМА)

Учет нематериальных активов в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 N 153н.

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ определения ежемесячной суммы амортизационных отчислений). Начисление амортизации по нематериальным активам начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости либо списания этого актива с бухгалтерского учета.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время использования. Переоценка нематериальных активов не производится.

В 2011 г. Общество не производило проверку на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности.

Сроки полезного использования нематериальных активов (по отдельным группам):

№ пп	Наименование группы	Способ амортизации	Срок полезного использования
1	2	3	4
1	Права на базы данных	Линейный	От 1 до 10 лет
2	Товарный знак	Линейный	От 1 до 8 лет
3	Лицензии	х	От 2 до 25 лет

Данные о составе НМА общества в 2011 году отражены в таблицах 5.1.1, 5.2.2 приложения к настоящей пояснительной записке.

В составе прочих НМА отражены лицензии, разрешения и сертификаты, на сумму 8624 тыс. руб. (перечень лицензий представлен в Разделе 1 «Общие сведения об Обществе»).

В 2011 году у Общества отсутствовали НМА, приобретенные не за денежные средства. В обществе отсутствуют НМА с неопределенным сроком полезного использования. ОАО «МРСК Сибири» не предоставляло в пользование НМА при сохранении исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации.

НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды, по состоянию на 31.12.2011 г. отсутствуют.

Сведения по расходам на НИОКР отражены в таблицах 5.2.1, 5.2.2 приложения к настоящей пояснительной записке.

Бухгалтерский учет расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ осуществляется в соответствии с ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №115н.

Срок списания расходов определяется руководителями департаментов, управлений, служб, где будут использоваться результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, но не более 5 лет.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

Основные средства, включая доходные вложения в материальные ценности (ОС)

Информация по изменению основных средств в 2011 году приведена в таблицах 5.3.1, 5.3.2, 5.3.3, 5.3.4, 5.3.5, 5.3.6 приложения к настоящей пояснительной записке.

Учет основных средств Обществом ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001г. №26н и Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств от 13.10.2003 г. № 91н.

В составе основных средств отражены активы, используемые в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, не предназначенные для перепродажи и способные приносить Обществу экономические выгоды в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются данные условия, приобретаемые Обществом как бывшие в употреблении и оставшийся срок полезного использования которых по данным передающей стороны на дату приобретения менее 12 месяцев отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу (в том числе книги и брошюры), отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Исключение составляют: здания, сооружения (в т.ч. передаточные устройства), объекты электросетевого оборудования, автотранспортные средства и земельные участки, которые учитываются независимо от стоимости в составе основных средств.

В отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальная/восстановительная стоимость за вычетом начисленной амортизации).

Объекты основных средств приняты к учету в сумме фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление (за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов) и иных затрат, непосредственно связанных с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств и доведением их до состояния, в котором они пригодны к использованию (например, расходы по открытию аккредитива для приобретения основных средств, командировочные расходы, в т.ч. сверх установленных законодательством норм, если они непосредственно связаны с приобретением основных средств).

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных в обмен на товары и ценности, отличные от денежных средств, признана стоимость переданных или подлежащих передаче активов. При этом стоимость переданных или подлежащих передаче активов устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общества обычно определяло стоимость аналогичных товаров, ценностей.

Основные средства Общества, полученные в порядке универсального правопреемства при реорганизации ОАО «МРСК Сибири» в форме присоединения ОАО "Алтайэнерго", ОАО "Бурятэнерго", ОАО "Красноярскэнерго", ОАО "Кузбассэнерго - РСК", ОАО АК "Омскэнерго", ОАО "Тываэнерго - Холдинг", ОАО "Хакасэнерго", ОАО "Читаэнерго", приняты к учету по остаточной стоимости (балансовой стоимости реорганизованных обществ) - в оценке, по которой они были отражены в передаточных актах реорганизованных обществ на дату внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц - 31.03.2008 г. Учитывая отсутствие нормативного регулирования в вопросах дальнейшего учета объектов, удовлетворяющих критериям признания основных

средств, полученных правопреемником при реорганизации в ПБУ 6/01 «Учет основных средств», к учету, в качестве основных средств были приняты, в том числе, объекты, остаточная стоимость которых не превышала 40 тыс. руб.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объектов основных средств.

По вновь вводимым в эксплуатацию объектам основных средств, срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация не начисляется по объектам жилищного фонда (по объектам, приобретенным до 01.01.2006 г.), внешнего благоустройства, по земельным участкам и объектам природопользования.

Переоценка основных средств в 2011 году Обществом не производилась.

Лизинговое имущество принималось на баланс по остаточной выкупной стоимости, установленной в договоре лизинга.

По основным средствам, приобретенным и построенным за счет займов и кредитов применялась оценка с использованием понятия инвестиционных активов.

В целях определения порядка учета капитализируемых затрат в части процентов по привлеченным займам и кредитам Общество выделяет среди объектов вложений инвестиционные активы. Под инвестиционными активами понимаются объекты имущества, подготовка которых к предполагаемому использованию требует значительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и/или изготовление.

К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Займы (кредиты), привлеченные непосредственно для приобретения, строительства или производства конкретного объекта капитальных вложений (инвестиционного проекта), наименование которого указано непосредственно в договоре займа, являются целевыми. Общество признает затраты на привлечение целевых займов (кредитов) существенными. Проценты (включая процентную плату за привлечение транша), причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) по указанным займам (кредитам) включаются в стоимость инвестиционного актива в соответствии с условиями предоставления займа (кредита).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива при наличии следующих условий:

- а) расходы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- б) расходы по займам, связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, подлежат признанию в бухгалтерском учете;

в) начаты работы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения (ФВ)

Информация об изменении сумм финансовых вложений в 2011 году отражена в таблицах 5.4.1, 5.4.2, приложения к пояснительной записке.

Иного использования финансовых вложений нет.

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначально стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

- вклады в уставные капиталы других организации (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений;
- ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг;

Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений в случае устойчивого существенного снижения их стоимости.

В обществе отсутствуют финансовые вложения, приобретенные не за денежные средства.

Материально-производственные запасы (МПЗ)

Информация о движении товарно-материальных ценностей в 2011 году отражена в таблице 5.5.1 приложения к пояснительной записке. Запасов в залоге нет.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя покупную стоимость (без НДС); расходы на транспортировку, доставку и страхование; комиссионные вознаграждения; таможенные пошлины и иные платежи. Расходы на содержание отдела обеспечения материальными ресурсами (снабжения), складского хозяйства не включаются в себестоимость заготовленных материальных ценностей, а учитываются в составе общехозяйственных расходов. Затраты, непосредственно связанные с процессом заготовления и доставки материалов на Общество признаются транспортно-заготовительными расходами (ТЗР).

Расходы по содержанию заготовительно-складского аппарата Общества относятся непосредственно на затраты на производство.

При невозможности непосредственного включения ТЗР в фактическую стоимость материалов, они учитываются на счете «Отклонение в стоимости материалов». В связи с небольшим удельным весом ТЗР (менее 10% к фактической стоимости материалов) остаток на счете «Отклонение в стоимости материалов» ежемесячно в конце отчетного периода полностью списываются на счета учета затрат.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости группы однородных материально-производственных запасов, определяемой на момент выбытия (ежедневно).

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу на праве собственности - переданные по договорам комиссии, хранения и т.п. учитываются за балансом в оценке, предусмотренной в соответствующих договорах и приемо - передаточных документах (актах, накладных и т.д.).

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент ее выдачи (отпуска) работникам организации. Стоимость остальной специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования.

В отчетном периоде инвентаризационной комиссией по итогам проведения годовой инвентаризации выявлено снижение стоимости материально-производственных запасов в связи с чем в учете был создан резерв под обесценение материальных ценностей на сумму 83 440,6 тыс. руб.

Общество не передавало материально-производственные запасы в залог с целью обеспечения обязательств перед кредиторами.

В соответствии с типовой формой договора поставки, утвержденной внутренним стандартом Общества, переход право собственности происходит в момент «...передачи продукции грузоперевозчику или погрузки продукции на автотранспорт Покупателя (франко – склад Поставщика) или в момент передачи продукции Покупателю (франко – склад Покупателя)». У Общества

отсутствует материально – производственные запасы, находящиеся в залоге в связи с их неоплатой на дату поставки.

Дебиторская и кредиторская задолженность (ДЗ и КЗ)

Основными видами деятельности Общества являются оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям и оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из регулируемых государством тарифов на передачу электрической энергии, технологическое присоединение, а также цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (накидок).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании решения инвентаризационной комиссии, письменного обоснования и приказа по Обществу.

Информация о движении сумм дебиторской и кредиторской задолженности общества в 2011 году отражена в таблицах 5.6.1, 5.6.2, 5.6.3, 5.6.4, 5.6.5, 5.6.6 приложения к пояснительной записке.

Расшифровка прочей долгосрочной, краткосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2011 г.

Вид задолженности	Сумма, тыс. руб.
Долгосрочная задолженность прочих дебиторов	534 731
в том числе:	
Расчеты по претензиям	531 277
Расчеты с бывшими сотрудниками по предоставленным ранее займам	1 645
Расчеты с сотрудниками по договорам займа на квартиры	1 136
Расчеты по лизингу транспортных средств	403
Расчеты по возмещению ущерба	143
Расчеты по аренде транспортных средств	109
Расчеты по бездоговорному потреблению	18
Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	1 064 226
в том числе:	
Расчеты по претензиям	470 650
Расчеты по договорам уступки	190 675
НДС с авансов полученных	169 427
Прочие расчеты с дебиторами (прочие)	72 086

Пояснительная записка ОАО «МРСК Сибири» к годовой Бухгалтерской отчетности за 2011 год.

Расчеты по бездоговорному потреблению электроэнергии	48 011
Расчеты за неосновательное обогащение, согласно решению суда	45 476
Авансы по аренде и лизингу	18 499
Расходы на страхование	14 275
Переплата по пени, штрафам по налогам	9 624
Недостачи и потери	8 355
Авансы, выданные в подотчет	5 686
Расчеты по исполнительному производству	4 093
Расчеты с подотчетными лицами	3 544
Расчеты по причитающимся дивидендам	1 400
Выплаты прочим кредиторам	952
Расчеты с бывшими сотрудниками по предоставленным ранее займам	715
Расчеты с сотрудниками по договорам займа на квартиры	450
Расчеты с персоналом по прочим операциям	219
Расчеты с персоналом по оплате труда	60
Возмещение материального ущерба	29

Расшифровка прочей долгосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2011 г.

Вид задолженности	Сумма, тыс. руб.
Долгосрочная задолженность прочих кредиторов	101 520
в том числе:	
Долгосрочные авансы по технологическому присоединению	77 473
Кредиторская задолженность перед бюджетом (отмененные налоги)	10 598
Долгосрочные авансы по аренде имущества	10 041
Векселя выданные	3 408

Предстоящие лизинговые платежи составляют 66011 тыс. руб., в том числе:

Объект лизинга	Сумма, тыс. руб.
Транспортные средства (ОС)	699
Оборудование для ПС "Весенняя" 110/10 с 01.01.2012 по 31.12.2012	65 312
итого	66 011

Кредиты и займы

Учет обязательств по займам и кредитам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 107н.

Информация о движении сумм полученных кредитов и займов отражена в таблицах 5.6.7, 5.6.8 приложения к пояснительной записке. В таблице 5.6.7 «Кредиты и займы» проценты по долгосрочным и краткосрочным кредитам указаны в общей сумме 6 207 тыс. руб., из них проценты по долгосрочным кредитам составляют 6 008 тыс. руб., по краткосрочным – 199 тыс. руб.

Информация о сроках погашения кредитов и займов отражена в таблице:

№ п/п	Вид привлечения (долгосрочный/краткосрочный кредит, облигационный займ, вексельный займ, прочие виды краткосрочных/долгосрочных займов)	Номер кредитного договора (облигационного займа)	Дата заключения кредитного договора	Дата окончания срока действия кредитного договора	Наименование банка, выдавшего кредит (организатор облигационного займа, покупатель векселей, организация, выдавшая займ)	Сумма кредита (лимит), тыс.руб.	Фактический остаток ссудной задолженности (основной долг) по состоянию на 31.12.2011	Действующая процентная ставка по договору (с учетом дополнительных расходов)
1	долгосрочный кредит	5309	28.07.2010	27.07.2015	Сбербанк	300 000	300 000	7,426 %
2	долгосрочный кредит	5310	28.07.2010	27.07.2015	Сбербанк	200 000	200 000	7,56%
3	долгосрочный кредит	5311	29.07.2010	27.07.2015	Сбербанк	200 000	27 464	7,73%
4	долгосрочный кредит	5316	29.07.2010	27.07.2017	Сбербанк	507 261	223 719	7,87%
5	долгосрочный кредит	5367	23.12.2010	23.12.2017	Сбербанк	600 000	600 000	7,146 %
6	долгосрочный кредит	5368	24.12.2010	24.12.2017	Сбербанк	500 000	500 000	7,146 %
7	долгосрочный кредит	5371	28.12.2010	28.12.2013	Сбербанк	70 000	64 335	7,146 %
8	долгосрочный кредит	5393	23.03.2011	23.03.2018	Сбербанк	500 000	500 000	7,250 %
9	долгосрочный кредит	5394	23.03.2011	23.03.2018	Сбербанк	500 000	491 259	7,250 %
10	долгосрочный кредит	5395	23.03.2011	23.03.2018	Сбербанк	450 000	450 000	7,250 %

11	краткосрочный кредит	5425	06.06.2011	06.12.2012	Сбербанк	516 600	317 454	6,470 %
12	долгосрочный кредит	5538	23.11.2011	22.05.2014	Сбербанк	870 000	0	8,450 %
13	долгосрочный кредит	5539	23.11.2011	22.05.2014	Сбербанк	1 530 000	608 652	8,450 %
	Итого					6 743 861	4 282 883	7,40%
12	долгосрочный кредит	3411-001-КЛ	19.01.2011	19.01.2018	Газпромбанк	665 000	25 000	9,60%
13	долгосрочный кредит	3411-002-КЛ	20.01.2011	19.01.2018	Газпромбанк	520 000	0	7,30%
14	Овердрафт	3410-040-ОВ	05.07.2010	04.07.2012	Газпромбанк	300 000	0	8,00%
	Итого					1 485 000	25 000	9,60%
15	долгосрочный кредит	VSБ/RK/003/10	27.04.2010	27.04.2013	Росбанк	176 000	176 000	7,20%
16	долгосрочный кредит	VSБ/RK/002/10	27.04.2010	27.04.2013	Росбанк	200 000	200 000	7,20%
17	долгосрочный кредит	VSБ/RK/004/10	28.04.2010	28.04.2013	Росбанк	63 000	63 000	7,20%
18	долгосрочный кредит	VSБ/RK/005/10	14.05.2010	14.05.2013	Росбанк	100 000	100 000	7,20%
19	долгосрочный кредит	VSБ/RK/006/10	14.05.2010	14.05.2013	Росбанк	90 000	90 000	7,20%
20	долгосрочный кредит	VSБ/RK/011/10	09.06.2010	09.07.2013	Росбанк	500 000	500 000	7,20%
21	долгосрочный кредит	VSБ/RK/012/10	10.06.2010	10.07.2013	Росбанк	500 000	500 000	7,20%
22	долгосрочный кредит	VSБ/RK/013/10	21.06.2010	21.07.2013	Росбанк	500 000	500 000	7,20%
23	долгосрочный кредит	VSБ/RK/014/10	23.06.2010	23.07.2013	Росбанк	160 000	160 000	7,20%

Пояснительная записка ОАО «МРСК Сибири» к годовой Бухгалтерской отчетности за 2011 год.

24	Овердрафт	VSB/ DS/0 13/1 0	06.09.2010	05.09.2012	Росбанк	200 000	0	5,75%
	Итого					2 489 000	2 289 000	7,20%
	ИТОГО					10 717 861	6 596 883	7,34%

Резервы под условные обязательства и оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» на конец отчетного периода Обществом было признано оценочных обязательств в сумме 1 603 941 тыс. руб. Виды оценочных обязательств, их величина на начало и конец отчетного периода, а также движение представлены в таблице 5.7.1:

В тыс. руб. (без НДС)

Таблица 5.7.1.

Показатель	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года	Ожидаемый срок исполнения обязательства
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего, в т.ч.	806201	2137922	-1225573	-114609	1603941	х
Оценочные обязательства под суммы ежемесячного премирования, выплачиваемого в следующем отчетном периоде	135533	785920	-750733	-157	170563	январь 2012 года
Оценочные обязательства под предстоящие отпуска	246320	357 775	-190897	-23081	390117	по мере предоставления отпусков в течение 2012 года
Оценочные обязательства под суммы квартального премирования, выплачиваемого в следующем отчетном периоде (квартале)	17196	46643	-34994	-211	28634	2012 год
Оценочные обязательства под суммы годового премирования, выплачиваемого в следующем отчетном году	98618	365582	- 39 319	0	424881	2012 год
Оценочные обязательства под разногласия с энергосбытовыми организациями по объему и стоимости электроэнергии, приобретаемой в целях компенсации потерь	207916	172697	-123592	-20767	236254	По мере завершения судебных разбирательств
Оценочные обязательства под разногласия с территориальными сетевыми организациями по объему и мощности полезного отпуска электроэнергии.	15684	165855	-7788	-17514	156237	По мере завершения судебных разбирательств
Оценочные обязательства по искам на возмещение материального (морального) ущерба имуществу и здоровью в результате повреждения током.	4381	46992	-7916	-29121	14336	По мере завершения судебных разбирательств
Прочие оценочные обязательства	80553	196458	-70334	-23758	182919	

Пояснительная записка ОАО «МРСК Сибири» к годовой Бухгалтерской отчетности за 2011 год.

На 31.12.2011 г. уменьшение экономических выгод Общества в будущем вследствие ликвидации, банкротства и реорганизации дочерних Обществ (ОАО "Автоэнергосервис", ОАО "Сибирьсетьремонт", ОАО «Тываэнерго», ОАО "Омскэлектросетьремонт", ОАО "Бурятсетьремонт", ОАО "Механизированная колонна") начатые в 2011г. и продолженные после отчетной даты, является маловероятным.

09.02.2012 г. филиал ОАО «МРСК Сибири» - «Красноярскэнерго» обратился в Арбитражный суд Красноярского края с исковым заявлением о взыскании с Красноярского края убытков, причиненных в результате действия незаконных нормативных правовых актов, а именно приказа РЭК Красноярского края от 15.10.2010 №299-п об установлении единых котловых тарифов на 2011 год.

Решением Арбитражного суда Красноярского края от 12.01.2012 по делу А33-5696/2011, вступившим в законную силу, приказ РЭК Красноярского края от 15.10.2010 №299-п, в редакции приказов РЭК Красноярского края от 25.01.2011 №6-п и от 30.05.2011 №34-п признан несоответствующим Федеральному закону «Об электроэнергетике», Постановлению Правительства от 26.02.2004 №109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации» приказу Федеральной службы по тарифам РФ от 06.08.2004 №20-э/2 «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую тепловую) энергию на розничном рынке (потребительском) рынке» и недействующим. РЭК Красноярского края 09.02.2012 г. подана кассационная жалоба на решение арбитражного суда Красноярского края по делу А33-5696/2011.

Учитывая сумму заявленных требований, а также наличие кассационной жалобы на решение Арбитражного суда Красноярского края и отсутствие практики решения подобных споров в регионе, Общество на 31.12.2011 г. оценивает вероятность поступления экономических выгод по условному активу, связанному с действиями Общества по судебному истребованию убытков 2011г. в сумме 4 607 249 тыс. руб., предпринятых после отчетной даты (но до даты формирования отчетности за 2011 год) как среднюю.

Отложенные налоги

Информация об отложенных налогах и обязательствах, созданных в соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 отражена в таблице 5.7.2 приложения к пояснительной записке.

Отложенные налоговые активы в Обществе начисляются на разницы по амортизации основных средств, резерву по сомнительным долгам и убыткам, переносимым на будущее, в том числе образовавшимся в результате реализации основных средств.

В отчетном году величина ОНО сформировалась по расходам в виде амортизации основных средств, в результате применения амортизационной премии, по расходам на создание резерва по сомнительной дебиторской

задолженности и по разницам возникшим в результате разного порядка признания в бухгалтерском и налоговом учете расходов по спецодежде и другим расходам.

Возникновение постоянных разниц связано с разным порядком признания расходов, относимых на себестоимость и прочие расходы в бухгалтерском и налоговом учете.

В связи со сдачей в ИФНС уточненных налоговых деклараций по налогу на прибыль за 2008-2010гг. в отчетном периоде было произведено формирование и погашение отложенных налоговых активов по убыткам, подлежащим переносу на будущее в сумме 210 361 тыс. руб., а также формирование и списание отложенных налоговых обязательств по амортизации основных средств в сумме 332 168 тыс. руб.

По уточненной декларации за 2008 год произведено списание разницы в ставке налога на прибыль на счет учета прибылей и убытков в размере 26 885 тыс. руб.

В результате инвентаризации временных разниц, Обществом произведено списание отложенного налогового актива в сумме 789 тыс. руб. в связи с невозможностью уменьшения в дальнейшем налогооблагаемой базы.

Обеспечения

Информация о суммах полученных и выданных обеспечений отражена в таблице 5.8 приложения к пояснительной записке.

Государственная помощь

Информация о суммах государственной помощи отражена в таблицах 5.9, 5.10 приложения к пояснительной записке. Конкретные направления получения государственной помощи приведены в следующей таблице.

Наименование показателя	За 2011 г.	За 2010 г.
Получено бюджетных средств - всего	6912	11668
Возмещение части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным организациями ТЭК в Российских кредитных организациях (Постановление Правительства РФ от 23.06.01 № 481)	4922	8589
Возмещение за счет бюджетов субъектов РФ затрат работодателя в соответствии с целевыми программами субъектов РФ по снижению напряженности на рынке труда РФ	283	1780
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	1670	1273
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	17	
выплаты сотрудникам за детей инвалидов	20	26

Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Информация о забалансовых счетах отражена в таблице 5.12 приложения к пояснительной записке.

Раздел 4. Пояснения к показателям отчета о прибылях и убытках

Информация, поясняющая данные отчета о прибылях и убытках, отражена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 5.11 приложения к пояснительной записке.

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" 9/99, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" 10/99, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 33н.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) и активов сторонним организациям и физическим лицам, отражается на счетах реализации по мере отгрузки продукции (выполнения работ, оказания услуг), передачи активов и предъявлению покупателю расчетных документов, если договором не предусмотрен иной порядок перехода права собственности.

В Отчете о прибылях и убытках выручка отражена за вычетом НДС (налога на добавленную стоимость). К доходам от обычных видов деятельности отнесена выручка от реализации (продажи) продукции и поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, в том числе:

- по основной деятельности: выручка от оказания услуг по передаче электрической энергии, от оказания услуг технологического присоединения;
- по прочей деятельности производственного характера: реализация прочей продукции, работ, услуг собственного производства.
- по прочей деятельности непроизводственного характера: выручка от реализации услуг непроизводственной сферы: услуги жилищно - коммунального хозяйства.

Расходы признаются Обществом в двух случаях:

- когда имеется уверенность в том, что осуществление затрат является причиной извлечения соответствующего дохода. Затраты могут быть признаны расходом непосредственно (при реализации услуг, работ) или через выбытие активов, для создания которых Общество ранее осуществляло эти затраты (основные средства, материально-производственные запасы и т. д.). Тогда в учете признаются расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы (выбытие прочих активов, отличных от продукции);
- когда осуществление затрат не может быть непосредственно соотнесено с каким-то доходом или становится очевидным, что предполагаемый по соответствующим затратам доход получен не будет. Тогда в учете признаются прочие расходы (например, оплата процентов по кредитам, расходы по консервации основных средств и т.д.). Расходы также признаются в случае возникновения обязательства без признания актива.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

За 2011 год продажа продукции Обществом на условиях товарообмена (бартера) не производилась.

Основным видом деятельности Общества является оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям и оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям. Данные виды деятельности регулируются государством, посредством установления тарифов Региональными энергетическими комиссиями. Тарифы установлены отдельно по субъектам Российской Федерации – зонам деятельности ОАО «МРСК Сибири».

Структура прочих доходов и расходов за отчетный год особенностей, подлежащих раскрытию в пояснительной записке к годовому отчету, не содержит.

В 2011 году получена выручка, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами в сумме 2 154 562 тыс. руб. (без НДС), данные расчеты произведены по 53 контрагентам, таким как:

- ОАО "Красноярскэнергосбыт" по договору № 18.2400.1455.10 от 17.12.2010 г. на сумму 1 126 402 тыс. руб.;
- ОАО "Кузбассэнергосбыт" по договору № 2465 от 01.01.2007 г. на сумму 314 475 тыс. руб.;
- ОАО "Бурятэнергосбыт" по договору № 10 от 01.01.2007 г. на сумму 245 679 тыс. руб.

Менее одного процента выручки исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами приходится на долю договоров со связанными организациями.

При производстве расчетов использованы цены, предусмотренные по условиям договоров.

В отчете о прибылях и убытках Общества согласно принятой учетной политике коммерческие и управленческие расходы не выделяются.

09.03.2011 г. внеочередным Общим собранием акционеров (протокол от 11.03.2011 г. №5) принято решение об увеличении уставного капитала ОАО «МРСК Сибири» путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 6 605 021 036 (шесть миллиардов шестьсот пять миллионов двадцать одна тысяча тридцать шесть) штук номинальной стоимостью 10 (десять) копеек каждая на общую сумму по номинальной стоимости акций 660 502 103 (шестьсот шестьдесят миллионов пятьсот две тысячи сто три) рубля 60 (шестьдесят копеек); способ размещения – закрытая подписка; круг лиц, среди которых предполагается разместить дополнительные акции – Открытое акционерное общество «Холдинг межрегиональных распределительных сетевых компаний»,

Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг:

Привлечение денежных средств для инвестиционных проектов общества в целях создания и увеличения мощностей и повышения надежности функционирования объектов энергетики, в том числе в целях реализации схемы внешнего элек-

троснабжения шахты «Распадская», повышения надежности электроснабжения Междуреченского района Кемеровской области. Эмиссия ценных бумаг не осуществляется с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции (приобретение активов, необходимых для производства определенной продукции (товаров, работ, услуг); приобретение долей участия в уставном (складочном) капитале (акций) иной организации; уменьшения или погашения кредиторской задолженности или иных обязательств эмитента.

Раздел 5. Прочие пояснения к отчетности

Инвентаризация имущества и обязательств

Проведение инвентаризации обязательно:

- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (кроме имущества, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября отчетного года);
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации организации;
- в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Помимо обязательных инвентаризаций, в установленных нормативными актами случаях, Общество может проводить инвентаризации, необходимые для подтверждения данных оперативного учета и для иных целей. Допускается проведение выборочной внеочередной инвентаризации дебиторской/кредиторской задолженности в целях ее списания в течение отчетного периода (года).

Порядок проведения инвентаризаций, в том числе график, сроки проведения и персональный состав постоянно действующих и/или рабочих инвентаризационных комиссий, а также центральных инвентаризационных комиссий Общества/филиала утверждают руководитель Общества/филиала (иное уполномоченное лицо) о чем издается распорядительный документ (приказ, распоряжение и т.п.).

Периодичность и сроки проведения инвентаризаций:

- основных средств - не реже 1 раза в три года;
- нематериальных активов - 1 раз в год;
- вложений во внеоборотные активы, доходных вложений – 1 раз в год;
- материально-производственных запасов – 1 раз в год;
- финансовых обязательств – 1 раз в год;

- денежных средств и документов, хранящихся в кассе – 1 раз в квартал по состоянию на последний рабочий день соответствующего квартала, внезапная ревизия кассы – не реже 1 раза в квартал.
- денежных средств на расчетных счетах, расходов и доходов будущих периодов, финансовых вложений, резервов (за исключением резерва по сомнительным долгам), оценочных обязательств, прочих внеоборотных и оборотных активов – 1 раз в год;
- дебиторской задолженности с юридическими лицами и ИЧП, резервов по сомнительным долгам – 1 раз в квартал по состоянию на последний рабочий день соответствующего квартала;
- дебиторской задолженности с физическими лицами и кредиторской задолженности – по мере необходимости, но не реже 1 раза в год.

Итоги ежеквартальной инвентаризации дебиторской задолженности подводятся не позднее последнего рабочего дня второго месяца следующего квартала, К указанной дате ЦФО обеспечивают предоставление в бухгалтерию двухсторонне подписанные акты сверки.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета отражаются на счетах бухгалтерского учета в следующем порядке:

- излишек имущества приходится по рыночной стоимости на дату проведения инвентаризации, соответствующая сумма зачисляется на прочие доходы;
- недостача имущества и его порча в пределах норм естественной убыли относятся на издержки производства или обращения, а сверх норм – на виновных лиц (с применением счета 94*). Если виновные лица не установлены или суд отказал во взыскании убытков с них, то сумма недостачи имущества и его порчи списываются со счета 94* на прочие расходы.

Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)

Информация по сегментам отражена в таблице 5.13 приложения к пояснительной записке.

Данные по сегментам не содержат информацию о деятельности филиала «Томскэнерго», т.к. филиал не ведет производственную деятельность (причины изложены в Разделе 1 «Общие сведения об Обществе»).

Выделение сегментов заключается в обособлении информации о части деятельности Общества:

- а) которая способна приносить экономические выгоды и предполагающая соответствующие расходы (включая подразумеваемые выгоды и расходы от операций с другими сегментами);
- б) результаты которой систематически анализируются лицами, наделенными в организации полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри

организации и оценке этих результатов;

в) по которой могут быть сформированы финансовые показатели отдельно от показателей других частей деятельности организации.

Перечень отчетных сегментов определен Обществом исходя из ее организационной и управленческой структуры - в разрезе филиалов и исполнительного аппарата.

Основой выделения сегментов являются географические регионы - места расположения структурных подразделений - филиалов Общества.

За 2011 г. от отдельных покупателей получена выручка от продажи услуг по передаче электроэнергии, составляющая свыше 10% общей выручки Общества:

№ п/п	Наименование	Общая величина выручки, тыс. руб. (без НДС)	Наименование отчетного сегмента
1	ОАО "Кузбассэнергосбыт"	6 646 425	филиал Кузбассэнерго-РЭС
2	ОАО "Красноярскэнергосбыт"	5 733 297	филиал Красноярскэнерго

Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02)

По состоянию на 31.12.2011 года ни по одной части деятельности Общества по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и/или функционально для целей составления Бухгалтерской отчетности решения о прекращении в отчетном году не принималось.

События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98 (утв. приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. N 56н).

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность по состоянию на дату подготовки отчетности отсутствуют.

Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)

В 2011 году Общество не принимало участия в совместной деятельности с другими организациями.

Информация о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)

При формировании Отчета о движении денежных средств по текущей деятельности отражено движение денежных средств, связанных с основной деятельностью, а также выполнением прочих работ, оказанием услуг.

По инвестиционной деятельности – движение денежных средств, связанное с приобретением внеоборотных активов, ценных бумаг, предоставлением займов, доходы от участия в других организациях.

Финансовая деятельность включает движение денежных средств по полученным кредитам и займам.

При формировании Отчета о движении денежных средств в состав денежных средств включены:

- денежные средства в кассе;
- расчетные счета;
- переводы в пути;
- специальные счета в банках (денежные средства на корпоративной карте).

Денежных эквивалентов нет.

Данные о величине остатка денежных средств в Отчете о движении денежных средств на начало 2010 г., на конец 2010 г. (равные данным на начало 2011г.) отличаются от данных о величине денежных средств в бухгалтерском балансе на величину денежных документов:

на 31.12.2010 г. 8 тыс. руб.

на 31.12.2009 г. 152 тыс. руб.

Денежные потоки в Отчете о движении денежных средств показаны без учета НДС. Величина подлежащего возмещению НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и НДС в составе поступлений от покупателей определена расчетным методом.

Подлежащий возмещению НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам, НДС в составе поступлений от покупателей и величина платежей НДС в бюджет отражены в отчете о движении денежных средств свернуто - в строке «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций».

Информация о возможности привлечения Обществом дополнительных денежных средств на 31.12.2011 г.:

- сумма открытых Обществом, но не использованных кредитных линий – 3 153 491 тыс. руб.
- величина денежных средств овердрафта – 500 000 тыс. руб.
- полученных поручительств третьих лиц, не использованных для получения кредита, по состоянию на отчетную дату Общество не имеет.
- сумма займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) – 3 153 491 тыс. руб.
- суммы денежных средств, недоступные для использования Обществом по состоянию на отчетную дату отсутствуют
- аккредитивов Общество не имеет.

Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность (ПБУ 22/2010)

Ретроспективные корректировки (исправления) в бухгалтерском балансе, отчете о прибылях и убытках (данные на 31.12.2009, 31.12.2010г.)

№ п/п	Форма отчетности	Показатель отчетной формы	Актив/Пассив	Сумма корректировки тыс.руб.		Причина корректировки показателя
				на 31.12.2009г.	на 31.12.2010г.	
1. Корректировки, связанные с выходом приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н						
1.1. Переклассификация расходов будущих периодов						
1	бухгалтерский баланс	Нематериальные активы (НМА)	А	226 526	40 641	классифицированы в НМА следующие активы: - лицензии, разрешения, сертификаты, - затраты на программное обеспечение (ПО) (Сметно - нормативная база по ремонту и ТО электрических установок (СНБро))
2		Прочие внеоборотные активы (ВНА)	А	255 857	23 554	классифицированы в ВНА затраты на создание ПО SAP
3		Запасы/прочие запасы и затраты	А	90 277	34 765	остались в составе РБП, отражаемых в балансе в строке прочие запасы и затраты: платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (НМА, полученные в пользование)
4		Расходы будущих периодов	А	-226 526	-40 641	см. пояснения в строке 1
5		Расходы будущих периодов	А	-255 857	-23 554	см. пояснения в строке 2
6		Расходы будущих периодов	А	-90 277	-34 765	см. пояснения в строке 3
7		Кредиторская задолженность	П	-14 765	-12 235	данные о величине РБП (см. стр. 9) в части страхования свернуты с величиной дебиторской/кредиторской задолженности (в разрезе договоров). Итог отражен в дебиторской задолженности

8		Дебиторская задолженность	А	16 978	11 790	данные о величине РБП (см. стр. 9) в части страхования свернуты с величиной дебиторской/кредиторской задолженности (в разрезе договоров). Итог отражен в кредиторской задолженности
9		Расходы будущих периодов (страхование)	А	-31 743	-24 025	см. пояснения в строках 7-8
10		Итого (корректировки Актив минус корректировки Пассив)		0	0	х
1.2. Списание/начисление за счет убытков прошлых лет активов и обязательств						
12		Убытки прошлых лет	П	28 703	8 534	см. пояснения в строке 14
11		Убытки прошлых лет	П	-403 410	-497 667	см. пояснения в строке 15
13		Убытки прошлых лет	П	-147 819	-133 167	см. пояснения в строке 16
14	бухгалтерский баланс	Доходы будущих периодов	П	-28 703	-8 534	доходы будущих периодов (ДБП), отраженные на 31.12.2009, 31.12.2010г., но не отвечающие условию признания ДБП (в связи с выходом приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н) списаны в убыток прошлых лет
15		Оценочные обязательства	П	403 410	497 667	образовано резервов под оценочные обязательства за счет убытка прошлых лет
16		Расходы будущих периодов	А	-147 819	-133 167	РБП, отраженные на 31.12.2009, 31.12.2010г., но не отвечающие условию признания РБП (в связи с выходом приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н) списаны в убыток прошлых лет
17		Итого (корректировки Актив минус корректировки Пассив)		0	0	х
18		Отчет о прибылях и убытках	Себестоимость продаж	х		79 605
19	Прочие доходы		х		-20 169	см. пояснения в строке 14
20	ПНО		х		19 955	в связи с внесением изменений, отраженных в строке 18,19
21	Чистая прибыль (убыток)		х		-99 774	в связи с внесением изменений, отраженных в строке 18,19

2. Корректировки, сближающие отчетность РСБУ (по российским стандартам бухгалтерского учета) с отчетностью по МСФО (международным стандартам финансовой отчетности)						
22	бухгалтерский баланс	Основные средства/ авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	A	113 159	512 929	классифицированы в основные средства следующие активы: авансы, выданные под капитальное строительство авансы, выданные под приобретение основных средств
23		Дебиторская задолженность	A	-113 159	-512 929	см. пояснения в строке 18
24		Итого (корректировки Актив минус корректировки Пассив)		0	0	x

Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Информация об операциях со связанными сторонами отражена в таблицах 5.4.1, 5.4.2, 5.6.1, 5.6.5 приложения к пояснительной записке.

Обществом в 2011 году на основании заключенных договоров (поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг) совершены следующие сделки со связанными сторонами:

Открытое акционерное общество «Автоэнергосервис»

Указанное аффилированное лицо оказало следующие услуги Обществу:

- договор аренды, 3 855 тыс. руб. оборот за период;
- договор оказания услуг (автотранспорта), 216 315 тыс. руб. оборот за период;
- договор купли-продажи основных средств, материально-материальных ценностей 6 613 тыс. руб. оборот за период.

Открытое акционерное общество «Бурятсетьремонт»

Указанное аффилированное лицо оказало следующие услуги Обществу:

- договор оказания услуг (строительство и реконструкция), 33 389 тыс. руб. оборот за период;
- договор оказания услуг (ремонт), 126 065 тыс. руб. оборот за период.

Открытое акционерное общество «Механизированная колонна»

Указанное аффилированное лицо оказало следующие услуги Обществу:

- договор оказания услуг (строительство и реконструкция), 31 578 тыс. руб. оборот за период;
- договор оказания услуг (ремонт), 31 843 тыс. руб. оборот за период.

Открытое акционерное общество «Сибирьсетьремонт»

Указанное аффилированное лицо оказало следующие услуги Обществу:

- договор поставки товарно-материальных ценностей, 7 755 тыс. руб. оборот за период.

Открытое акционерное общество «Омскэлектросетьремонт»

Указанное аффилированное лицо оказало следующие услуги Обществу:

- договор аренды, 1 733 тыс. руб. оборот за период;
- договор оказания услуг (строительство и реконструкция), 1 058 275 тыс. руб. оборот за период;
- договор оказания услуг (ремонт), 102 236 тыс. руб. оборот за период;
- договор уступки прав требования (в учете Общества возникла кредиторская задолженность указанного аффилированного лица), 67 779 тыс. руб. оборот за период.

Открытое акционерное общество «Соцсфера»

У указанного аффилированного лица приобретены путевки:

- услуги отдыха в детском оздоровительном лагере (путевки в ДОЛ), 3 344 тыс. руб. оборот за период.

Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»

Указанное аффилированное лицо оказало следующие услуги Обществу:

- договор оказания услуг (энергетическое обследование), 18 911 тыс. руб. оборот за период.

Открытое акционерное общество «Холдинг межрегиональных распределительных сетевых компаний»

Указанное аффилированное лицо оказало следующие услуги Обществу:

- договор оказания услуг (услуги по организации функционирования и развития распределительно сетевого комплекса (РСК)), 317 927 тыс. руб. оборот за период.

Открытое акционерное общество «Тываэнерго»

Общество оказало указанному аффилированному лицу следующие услуги:

- договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, 923 тыс. руб. оборот за период;
- агентский договор по организации и проведению закупок, 80 тыс. руб. оборот за период;
- договор купли-продажи основных средств, 342 тыс. руб. оборот за период;
- начислены штрафы/пени 3 796 тыс. руб. оборот за период.

Под всю задолженность Открытого акционерного общества «Тываэнерго» в учете ОАО «МРСК Сибири» создан резерв сомнительных долгов.

При раскрытии информации о связанных сторонах Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утв. приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. N 48н.

Вознаграждения и прочие выплаты членам Совета директоров «Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «МРСК Сибири» вознаграждений и компенсаций» было утверждено на годовом Общем собрании акционеров 29 мая 2008 года (протокол ГОСА №1 от 29.05.2008 г.). В соответствии с Положением в 2011 году Обществом было выплачено вознаграждение членам Совета директоров в сумме 22 153 тыс. руб.

В соответствии с Уставом Общества (протокол ГОСА №4 от 18.06.2010 г.) Обществом было отнесено на расходы по вознаграждению и прочим выплатам членам Правления в сумме 30 901 тыс. руб.

В соответствии с Положением о материальном стимулировании Высших менеджеров (протокол СД №4 от 25.04.2007 г.) Обществом было отнесено на расходы начисления по выплатам высшему менеджменту 57 614 тыс. руб., на 31.12.2011 г. неоплаченная сумма составила 4 136,52 тыс. руб.

Величина выплат указана с учетом отчислений налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, начисленных на суммы вознаграждений.

Информация об операциях с иностранной валютой (ПБУ 3/2006)

На начало и на конец отчетного периода Общество не имеет денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте. В течение отчетного периода операций с иностранной валютой не осуществлялись.

Информация об энергосбережении (Федеральный закон от 23.11.2009 г. №261-ФЗ)

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. № 261 - ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Обществом раскрывается информация о совокупных затратах на использованные в течение календарного года основные энергетические ресурсы.

Приобретено и потреблено энергетических ресурсов для собственных нужд:
Тепловая энергия - 46 126 тыс. руб. (в 2010 году - 42 885 тыс. руб.).
Электрическая энергия – 6 526 177 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 6 152 297 тыс. руб. (в 2010 году - 7 223 069 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 6 619 782 тыс. руб.).

Приложение: на 36 л. в 1 экз.

Руководитель

Главный бухгалтер



А.В. Абрамов

А.В. Леонтьев

2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		2011 год	2010 год
Наименование	Код		
1	2	3	4
Себестоимость продаж	6510	(50209710)	(43800550)
в том числе			
материальные затраты	6511	7812788	8526253
затраты на оплату труда	6512	6913620	5858628
отчисления на социальные нужды	6513	2146054	1362935
амортизация	6514	3179319	3107676
прочие затраты	6515	30157929	24945058
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	2318	2990
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523	2318	2990
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	(50209710)	(43800550)
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530		
услуг управления на сторону	6540	38761	45819
Коммерческие расходы	6550	(0)	(0)
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
отчисления на социальные нужды	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	(0)	(0)
в том числе			
материальные затраты	6561		
затраты на оплату труда	6562		
отчисления на социальные нужды	6563		
амортизация	6564		
прочие затраты	6565		

Руководитель



Абрамов А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Леонтьев А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 22 » февраля 20 12 г.

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		2011 г.	2010 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	310657	-2943516
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611	()	()
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	310657	-2943516
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	91183491160	89367655115
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	6620	0	0
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	0,00011183	0,0003082
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию (руб.)	6640	0	0
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Руководитель


(подпись)

Абрамов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Леонтьев А.В.

(расшифровка подписи)

« 22 » февраля 20 12 г.

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

(3) - в данный показатель входят дивиденды по кумулятивным акциям за предыдущие отчетные периоды, которые были выплачены или объявлены в течение отчетного года



7

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	2011 г.	2010 г.
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	467807	-2770213
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101		
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	1270010	3538858
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111	-26096	19205
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	281910	254825
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	-1023060	-1023470
Налоговая база	6714	996667	0
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	-68473,6	-581508,6
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	93561,4	-554042,6
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	254002	707772
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	-148230	-153729
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	56382	50965
изменение отложенного налогового обязательства	67232	-204612	-204694
Текущий налог на прибыль	6724	(199333)	(0)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	-162035	-27466
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(28378)	(-47040)
в том числе по существенным статьям	6731	()	()
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	310657	-2943516



Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

Абрамов А.В.

(расшифровка подписи)

Леонтьев А.В.

(расшифровка подписи)

22 февраля 2012 г.

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода				
			Период		Убытки от обесценения		Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации		Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
			4	5	6	7			8	9	10	11		12	13				
Нематериальные активы - всего			106099	(14700)	(0)	91389	3339	(4281)	0	(23876)	0	105157	(38376)	(0)	66781				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительная права на результаты интеллектуальной собственности)			226848	(14)	(0)	226834	103070	(223819)	0	(14686)	0	106099	(14700)	(0)	91389				
в том числе:			94303	(14700)	(0)	79603	2230	(0)	0	(23676)	0	96533	(38376)	(0)	58157				
У патентовладельца на изобретения, промышленные образцы, полезную модель			0	(0)	(0)	0		()		()		0	(0)	(0)	0				
У правообладателя на программы ЭВМ, базы данных			94018	(14664)	(0)	79354	2230	()		(23639)		96248	(38303)	(0)	57945				
У правообладателя на топологии интегральных микросхем			185	(12)	()	173	93833	()		(14652)		94018	(14664)	(0)	79354				
У владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров			0	(0)	(0)	0		()		()		0	(0)	(0)	0				
Деловая репутация Общества			285	(36)	(0)	249	0	()		(37)		285	(73)	(0)	212				
Прочие			137	(2)	()	135	148	()		(34)		285	(36)	(0)	249				
			0	(0)	(0)	0		()		()		0	(0)	(0)	0				
			11796	(0)	(0)	11796	1109	(4281)		()		0	(0)	(0)	0				
			226526	()	()	226526	9089	(223819)		()		11796	(0)	(0)	8624				
				()	()			()		()			(0)	(0)	11796				

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы на период
							первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 11 г. (1)	3155	(1666)	0	(3155)	3155	(1489)	0	(0)
	5150	за 20 10 г. (2)	1705	(983)	1450	(0)	0	(683)	3155	(1666)
из них:										
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 11 г. (1)	0	(0)		()		()	0	(0)
	5151	за 20 10 г. (2)		()		()		()	0	(0)
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 11 г. (1)	0	(0)		()		()	0	(0)
	5152	за 20 10 г. (2)		()		()		()	0	(0)
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 11 г. (1)	0	(0)		()		()	0	(0)
	5153	за 20 10 г. (2)		()		()		()	0	(0)
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 11 г. (1)	3155	(1666)	0	(3155)	3155	(1489)	0	(0)
	5154	за 20 10 г. (2)	1705	(983)	1450	()		(683)	3155	(1666)

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	спилено затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 11 г. (1)	0	796	(0	(0	796
	5170	за 20 10 г. (2)	0	1450	(0	(1450	0
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 11 г. (1)	0	562	(0	(0	562
	5171	за 20 10 г. (2)	0	1450	(0	(1450	0
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 11 г. (1)	0	141	(0	(0	141
	5172	за 20 10 г. (2)	0	64	(0	(0	64
Технологические работы	5163	за 20 11 г. (1)	0	29	(0	(0	29
	5173	за 20 10 г. (2)	0	29	(0	(0	29
Прочие	5164	за 20 11 г. (1)	0	75419	(0	(2230	73189
	5174	за 20 10 г. (2)	0	80927	(0	(80956	0
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 11 г. (1)	29				
	5190	за 20 10 г. (2)					
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 11 г. (1)	0				0
	5191	за 20 10 г. (2)					0
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 11 г. (1)	0	75419	(0	(2230	73189
	5192	за 20 10 г. (2)					0
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 11 г. (1)	0				0
	5193	за 20 10 г. (2)					0
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 11 г. (1)	0				0
	5194	за 20 10 г. (2)					0
Прочие	5185	за 20 11 г. (1)	0				0
	5195	за 20 10 г. (2)	29	80927	(0	(80956	0

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость		
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	43 516 080	(8 187 287)	35 328 793	5 028 544	(24 239)	(256 478)	58 242	(3 174 878)	0	0	48 288 146	(11 328 162)	36 959 984		
за 2010 г.			39 953 622	(5 080 803)	34 872 819	3 622 783	(151)	(60 325)	14 786	(3 121 119)	0	0	43 516 080	(8 187 287)	35 328 793		
в том числе:																	
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2011 г.	43 473 596	(8 187 287)	35 286 309	5 002 317	(24 239)	(256 195)	58 242	(3 174 878)	0	0	48 219 718	(11 328 162)	36 891 556		
за 2010 г.	5211	за 2010 г.	39 914 396	(5 080 803)	34 833 593	3 619 525	(151)	(60 325)	14 786	(3 121 119)	0	0	43 473 596	(8 187 287)	35 286 309		
в том числе:																	
производственные здания	52011	за 2011 г.	4 663 535	(432 825)	4 230 710	575 884	(95 803)	(83 644)	6 848	(227 359)			5 155 775	(749 139)	4 406 636		
за 2010 г.	52111	за 2010 г.	4 403 843	(269 959)	4 133 884	278 885		(19 193)	1 203	(164 069)			4 663 535	(432 825)	4 230 710		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2011 г.	1 805 654	(272 377)	1 533 277	2 631 437	(547 213)	(21 653)	6 446	(302 647)			4 415 438	(1 115 791)	3 299 647		
за 2010 г.	52112	за 2010 г.	1 563 754	(165 778)	1 397 976	247 745	(7)	(5 845)	940	(107 532)			1 805 654	(272 377)	1 533 277		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2011 г.	23 702 389	(3 966 945)	19 735 444	1 976 844	(-2 269)	(118 569)	28 667	(1 510 229)			25 560 664	(5 446 238)	20 114 426		
за 2010 г.	52113	за 2010 г.	22 507 558	(2 487 186)	20 020 352	1 214 912		(20 061)	4 154	(1 483 913)			23 702 389	(3 966 945)	19 735 444		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2011 г.	9 792 140	(2 127 970)	7 664 170	-1 371 513	(-687 730)	(14 050)	5 917	(617 746)			8 406 577	(2 052 069)	6 354 508		
за 2010 г.			8 442 187	(1 311 941)	7 130 246	1 356 368	(144)	(6 415)	2 304	(818 189)			9 792 140	(2 127 970)	7 664 170		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2011 г.	72 302	(38 861)	33 441	13 250	(-914)	(382)	340	(28 084)			85 170	(65 691)	19 479		
за 2010 г.	52115	за 2010 г.	69 578	(24 700)	44 878	2 858		(134)	103	(14 264)			72 302	(38 861)	33 441		
прочие	52016	за 2011 г.	3 437 576	(1 348 309)	2 089 267	1 176 415	(72 136)	(17 897)	10 024	(488 813)			4 596 094	(1 899 234)	2 696 860		
за 2010 г.	52116	за 2010 г.	2 927 496	(821 239)	2 106 257	518 757		(8 677)	6 082	(533 152)			3 437 576	(1 348 309)	2 089 267		

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость		
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2011 г.	42 484	(0)	42 484	26 227	(0)	(283)	0	(0)	0	0	68 428	(0)	68 428		
в том числе:																	
земельные участки	52021	за 2011 г.	42 484	(0)	42 484	26 227	(0)	(283)		()			68 428	(0)	68 428		
	52121	за 2010 г.	39 226	()	39 226	3 258	()	()		()			42 484	(0)	42 484		
объекты природопользования	52022	за 2011 г.	0	(0)	0		()	()		()			0	(0)	0		
	52122	за 2010 г.		()	0		()	()		()			0	(0)	0		
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2011 г.	0	(0)	0		()	()		()			0	(0)	0		
	5213	за 2010 г.		()	0		()	()		()			0	(0)	0		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	15 779	(7 490)	8 289		()	()		(2 552)			15 779	(10 042)	5 737		
	5230	за 2010 г.	15 779	(4 852)	10 927		()	()		(2 638)			15 779	(7 490)	8 289		
в том числе:																	
Имущество для передачи в лизинг	5221	за 2011 г.	0	(0)	0		()	()		()			0	(0)	0		
	5231	за 2010 г.		()	0		()	()		()			0	(0)	0		
Имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2011 г.	15 779	(7 490)	8 289		()	()		(2 552)			15 779	(10 042)	5 737		
	5232	за 2010 г.	15 779	(4 852)	10 927		()	()		(2 638)			15 779	(7 490)	8 289		

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	от 15 до 1065	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	от 13 до 420	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	от 12 до 450	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	от 12 до 240	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	от 12 до 360	линейный
Прочие	7006	от 11 до 361	линейный

5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	<u>2011</u>	<u>2010</u>
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1861635	1437060
в том числе:			
производственные здания	5261	160678	162029
сооружения, кроме ЛЭП	5262	21042	51648
линии электропередачи и устройства к ним	5263	954335	719991
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	725580	491073
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266		12319
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	21871	17076
в том числе:			
производственные здания	5271	(45)	(304)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(109)	(984)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(15364)	(12850)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(6353)	(2915)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	()	()
прочие	5276	()	(23)

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 11</u> г. (3)	На <u>31 декабря</u> <u>20 10</u> г. (2)	На <u>31 декабря</u> <u>20 09</u> г. (4)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	223284	935335	553912
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		15821	20035
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4506035	3605598	1958646
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	956805	164334	276355
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	7905	8013	8401
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

(3) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(4) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 11 г. (1)	1310197	7298331	(4837269)	(553935)	3217324
в том числе:	5250	за 20 10 г. (2)	1200898	4052392	(3606880)	(336213)	1310197
Производственного назначения	5241	за 20 11 г. (1)	1306563	7207214	(4746898)	(553935)	3212944
	5251	за 20 10 г. (2)	1197015	4052392	(3606631)	(336213)	1306563
	52411	за 20 11 г. (1)	1164136	5985844	(4382706)	()	2767274
	52511	за 20 10 г. (2)	1050985	3595039	(3481888)	()	1164136
	52412	за 20 11 г. (1)	3529	554704	()	(553935)	4298
незавершенное строительство	52512	за 20 10 г. (2)	5679	334116	(53)	(336213)	3529
	52413	за 20 11 г. (1)	138898	666666	(364192)	()	441372
	52513	за 20 10 г. (2)	140351	123237	(124690)	()	138898
прочие	52414	за 20 11 г. (1)	0	()	()	()	0
	52514	за 21 10 г. (2)	()	()	()	()	0
Непроизводственного назначения	5242	за 20 11 г. (1)	3634	91117	(90371)	(0)	4380
	5252	за 20 10 г. (2)	3883	0	(249)	(0)	3634
незавершенное строительство	52421	за 20 11 г. (1)	3519	91117	(90256)	()	4380
	52521	за 20 10 г. (2)	3519	()	()	()	3519
приобретение основных средств	52422	за 20 11 г. (1)	115	()	(115)	()	0
	52522	за 20 10 г. (2)	364	()	(249)	()	115
оборудование к установке	52423	за 20 11 г. (1)	0	()	()	()	0
	52523	за 20 10 г. (2)	()	()	()	()	0
прочие	52424	за 20 11 г. (1)	0	()	()	()	0
	52524	за 20 10 г. (2)	()	()	()	()	0

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			поступление			ВЫБЫТИЕ				На конец периода	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	5	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	6	7	8	погашение	9	10	11	12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 11 г. (1)	512929	(0)	3485740	0	(56712)	(3558095)	(0)	(0)	0	440574	(56712)	
	5292	за 20 10 г. (2)	113159	(0)	2096241	0	(0)	(1696471)	(0)	(0)	0	512929	(0)	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 11 г. (1)	512893	(0)	3128640		(56712)	(3216049)				425484	(56712)	
	52921	за 20 10 г. (2)	112185	()	2042693		()	(1641985)				512893	(0)	
приобретение основных средств	52912	за 20 11 г. (1)	36	(0)	357100		()	(342046)				15090	(0)	
	52922	за 20 10 г. (2)	974	()	53548		()	(54486)				36	(0)	
прочие	52913	за 20 11 г. (1)	0	(0)			()	()				0	(0)	
	52923	за 20 10 г. (2)		()			()	()				0	(0)	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 11 г. (1)	968435	-422398	1192	(804)	365	0	-106629	968823	-528662
	5311	за 20 10 г. (2)	1105324	-554821	0	(136889)	116253	0	16170	968435	-422398
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 11 г. (1)	968435	-422398	1192	(804)	365		-106629	968823	-528662
	53121	за 20 10 г. (2)	1095324	-554821		(126889)	116253		16170	968435	-422398
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 11 г. (1)	933740	-452370	1000	(80)	80		-94992	934660	-547282
	531211	за 20 10 г. (2)	1059645	-557379		(125905)	116253		-11244	933740	-452370
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	531212	за 20 10 г. (2)	0	0		()				0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53122	за 20 10 г. (2)	0	0		()				0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53123	за 20 10 г. (2)	0	0		()				0	0
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	531231	за 20 10 г. (2)	0	0		()				0	0
Предоставленные займы	53024	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53124	за 20 10 г. (2)	10000			(10000)				0	0
Депозитные вклады	53025	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53125	за 20 10 г. (2)	0	0		()				0	0
Прочие	53026	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53126	за 20 10 г. (2)	0	0		()				0	0
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 11 г. (1)	34685	29920	192	(720)	281	0	-11597	34157	18604
	5312	за 20 10 г. (2)	34685	2558	0	(0)	0	0	27362	34685	29920

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная	накопленная					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 11 г. (1)	34685	29920	192	(720)	281		-11597	34157	18604	
	53131	за 20 10 г. (2)	34685	2558					27362	34685	29920	
в том числе:												
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 11 г. (1)	0	0						0	0	
	531311	за 20 10 г. (2)								0	0	
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 11 г. (1)	0	0						0	0	
	531312	за 20 10 г. (2)								0	0	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 11 г. (1)	0	0						0	0	
	53132	за 20 10 г. (2)								0	0	
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 11 г. (1)	0	0						0	0	
	53133	за 20 10 г. (2)								0	0	
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 11 г. (1)	0	0						0	0	
	531331	за 20 10 г. (2)								0	0	
Прочие	53034	за 20 11 г. (1)	0	0						0	0	
	53134	за 20 10 г. (2)								0	0	
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 11 г. (1)	933750	-452318	1000	(84)	84		-95032	934666	-547266	
	5313	за 20 10 г. (2)	1060639	-557379			116253		-11192	933750	-452318	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

85

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 11 г. (1)	103380	0	0	(0)	0	0	-103380	103380	-103380
	5315	за 20 10 г. (2)	93380	0	20632	(10632)	0	0	0	103380	0
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53161	за 20 10 г. (2)	0	0		()				0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53162	за 20 10 г. (2)	0	0		()				0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53163	за 20 10 г. (2)				()				0	0
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	531631	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Предоставленные займы	53064	за 20 11 г. (1)	45815	0		()			-45815	45815	-45815
	53164	за 20 10 г. (2)	35815	0	10000	()				45815	0
Депозитные вклады	53065	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53165	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Прочие	53066	за 20 11 г. (1)	57565	0		()				57565	-57565
	53166	за 20 10 г. (2)	57565	0	10632	(10632)				57565	0
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 11 г. (1)	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5316	за 20 10 г. (2)	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53171	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53172	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53173	за 20 10 г. (2)				()				0	0
в том числе:											
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	531731	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Прочие	53074	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53174	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Краткосрочные ФБ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 11 г. (1)	57565	0		()			-57565	57565	-57565
	5317	за 20 10 г. (2)	57565		10632	(10632)				57565	0
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 11 г. (1)	1071815	-422398	1192	(804)	365	0	-210009	1072203	-632042
	5310	за 20 10 г. (2)	1198704	-554821	20632	(147521)	116253	0	16170	1071815	-422398

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	-422398	-95032	-11236	4	-528662
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	29920	0	-11316	0	18604
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	29920		-11316		18604
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71111					0
зависимых хозяйственных обществ	71112					0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					0
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					0
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					0
Прочие	7114					0
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	0	0	0	0	0
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					0
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					0
Прочие	7122					0
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	452318	95032	-80	-4	547266
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	452318	95032	-80	-4	547266
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71311	452370	94992	-80		547282
зависимых хозяйственных обществ	71312					0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					0
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					0
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					0
Предоставленные займы	7134					0
Депозитные вклады	7135					0
Прочие	7136					0

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	0	-103380	0	0	-103380
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	0	0	0	0	0
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211					0
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72111					0
зависимых хозяйственных обществ	72112					0
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					0
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					0
Прочие	7213					0
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	0	0	0	0	0
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					0
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					0
Прочие	7222					0
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	0	103380	0	0	103380
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231					0
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72311					0
зависимых хозяйственных обществ	72312					0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					0
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					0
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					0
Предоставленные займы	7234	0	45815			45815
Депозитные вклады	7235					0
Прочие	7236	0	57565			57565

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. (1)	700609	(0)	1584542	(1319033)	0	-83441	X	966118	(83441)
	5420	за 20 10 г. (2)	630179	(0)	1611085	(1540655)	0	0	X	700609	(0)
сырье и материалы	5401	за 20 11 г. (1)	623887	(0)	1397380	(1265328)		-901		755939	(901)
	5421	за 20 10 г. (2)	500935	()	1470640	(1347776)			88	623887	(0)
незавершенное производство	5402	за 20 11 г. (1)	0	(0)		()				0	(0)
	5422	за 20 10 г. (2)		()		()				0	(0)
товары отгруженные	5403	за 20 11 г. (1)	0	(0)		()				0	(0)
	5423	за 20 10 г. (2)		()		()				0	(0)
готовая продукция и товары	5404	за 20 11 г. (1)	41957	(0)	95835	(10977)		-82540		126815	(82540)
	5424	за 20 10 г. (2)	38967	()	14767	(11689)			-88	41957	(0)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 11 г. (1)	34765	(0)	91327	(42728)				83364	(0)
	5425	за 20 10 г. (2)	90277	()	125678	(181190)				34765	(0)

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

40

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			Поступление			Выбытие			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	описание за счет ранее начисленного резерва	описание на финансовый результат	восстановлен- ные резерва						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	2	3															
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. (1)	261958	(0)	2424	0	0	0	(40631)	(0)	(0)	(-319735)	543486	(0)			
	5521	за 20 10 г. (2)	32278	(0)	262679	0	0	0	(6155)	(0)	(59)	(26785)	261958	(0)			
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 11 г. (1)	250347	(0)	2232	0	0	0	(39808)	(0)	(0)	(204016)	8755	(0)			
	5522	за 20 10 г. (2)	17728	(0)	244135	0	0	0	(3686)	(0)	(0)	(7830)	250347	(0)			
в том числе:																	
по передаче электроснабжения	55021	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)			
	55221	за 20 10 г. (2)	0	(0)									0	(0)			
по пехтрисоединению	55022	за 20 11 г. (1)	41944	(0)	1084				38111			3784	1133	(0)			
	55222	за 20 10 г. (2)	5850	(0)	41993				(1504)			(4395)	41944	(0)			
по организации функционирования и развитию ЭЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)			
за 20 10 г. (2)	55223		0	(0)									0	(0)			
по перепродаже электроснабжения и мощности	55024	за 20 10 г. (2)	0	(0)									0	(0)			
по доходам от аренды	55025	за 20 10 г. (2)	0	(0)									0	(0)			
	55225	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)			
по прочим	55026	за 20 10 г. (2)	208403	(0)	1148				1697			(200232)	7622	(0)			
	55226	за 20 10 г. (2)	11878	(0)	202142				2182			(3435)	208403	(0)			
Авансы выданные	5503	за 20 11 г. (1)	378	(0)									0	(0)			
	5523	за 20 10 г. (2)	612	(0)	378								378	(0)			
Векселя к получению	5504	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)			
	5524	за 20 10 г. (2)	0	(0)									0	(0)			
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 11 г. (1)	11233	(0)	192	0	0	0	(823)	(0)	(0)	(-524129)	534731	(0)			
	5525	за 20 10 г. (2)	13938	(0)	18166	0	0	0	(1857)	(0)	(59)	(18955)	11233	(0)			
в том числе:																	
бесторговые векселя	55051	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)			
	55251	за 20 10 г. (2)	0	(0)									0	(0)			
прочие	55052	за 20 11 г. (1)	11233	(0)	192				823			(-524129)	534731	(0)			
	55252	за 20 10 г. (2)	13938	(0)	18166				1857			(18955)	11233	(0)			
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)			
за 20 10 г. (2)	5526		5280	(0)									0	(0)			
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)			
	55261	за 20 10 г. (2)	5280	(0)									0	(0)			
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)			
	55262	за 20 10 г. (2)	0	(0)									0	(0)			

4

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		Поступление				Выбытие		Восстановлен		перевод из долгов в краткосрочную задолженность	утченная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списанное на финансовый результат	ие резерва							
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15							
общества	2	3																
	55371	за 20 10 г. (2)	335420	(48148)	195628			191780	(195146)	(57)			48091	5280	341125	(191780)		
	55172	за 20 11 г. (1)	0	(0)											0	(0)		
заволженность зависимых обществ	55372	за 20 10 г. (2)	0	(0)											0	(0)		
Итого (кроме данных, отраженных в таблице 5.3.6 Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств)	5500	за 20 11 г. (1)	7780722	(1929468)	69179944	38578	2961725	(67888856)	(9022)	(9977)	(9977)	2163502	0	9091389	(2718669)			
	5520	за 20 10 г. (2)	8356888	(1795217)	54753672	43805	2607126	(54685880)	(666343)	(20420)	(20420)	1806632	0	7780722	(1929468)			

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	1185562	2411655	-1486021	2111196
в том числе:					
<i>по передаче электроэнергии</i>	7311	1134755	2131190	-1377379	1888566
<i>по техприсоединению</i>	7312	29730	62151	-29730	62151
<i>по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса</i>	7313				0
<i>по перепродаже электроэнергии и мощности</i>	7314				0
<i>по доходам от аренды</i>	7315		4505	-1534	2971
<i>прочие</i>	7316	21077	213809	-77378	157508
Авансы выданные	7330	0	60400	-15	60385
Прочая дебиторская задолженность	7320	743906	545951	-686057	603800
Итого	7300	1929468	3018006	-2172093	2775381

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. (3)		На 31 декабря 20 10 г. (2)		На 31 декабря 20 09 г. (4)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего		3826287	1414445	3091588	1162118	3408608	1612612
В том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	3142091	1320236	2255460	1088145	2193262	1612605
по передаче электроэнергии	55411	3056927	1260683	2174771	1004743	1842087	1262822
по техприсоединению	55412	20112	13532	50616	41505	5154	3753
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414	17351					
по доходам от аренды	55415	4430	2069	2276	2276	1297	1297
прочие	55416	43271	43952	27797	39621	344724	344733
Прочая дебиторская задолженность	5542	684196	94209	836128	73973	1215346	7

(3) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(4) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	данные Холдинга	данные контрагента	данные Холдинга	данные контрагента	данные Холдинга	данные контрагента	данные Холдинга	данные контрагента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ОАО Алтайэнергосбыт	6554152	6516435	-31288	4130	6520588	6520565	2276	0
ООО Русэнергосбыт	51193	51138	-55		51138	51138	0	0
ОАО Бурятияэнергосбыт	153865	7118	3480909	2208759	2255402	2255402	1379372	-39525
ООО Русэнергосбыт	39984	-1674	432257	393729	392125	392125	80116	-70
ООО ПЦ БЭК	18075	12375	63974	49060	30432	30432	51617	31003
ООО Байкалэнерго	3379	3379	49447		3379	3379	49447	0
ООО Бастком	923	923	37227	33858	19979	19979	18171	14802
ОАО Улан-Удэ Энерго			994280	953501	664703	664703	329577	288798
ОАО Алтайэнергосбыт	870508	844561	815002	796816	796816	796816	888694	844561
ООО Русэнергоресурс			65578	60751	57761	57761	7817	2990
ОАО Сибурэнергомене	1487	508	18084	19063	18879	18879	692	692
ООО джмент								
ООО Русэнергосбыт	14948	14948	1049161	1040925	1034975	1034975	29134	20898
Сибирь **								
ОАО Красноярскэнергосбыт *	860735	453776	6866328	6667490	6833941	6482630	713122	638636
ОАО Омскэнергосбыт	12388	220	3545632	3509791	3324651	3324651	233369	185360
МПЭП города Омска	643243	562123	1418435	1460474	1186670	1186670	875008	835927
ОАО Омскэлектро								
Газпромнефть-ОНПЗ	892238	80066	325315	1085903	1158271	1158271	59282	7698
ОАО Энергосвязиакосмос	145100	123032		22068	5180	5180	139920	139920
ОАО Читалэнергосбыт	92		218870	218870	218870	218870	2	0
Итого	10262218	8668928	19169066	18525096	24573668	24223334	4857616	2971690

36

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	Выбытие		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	6		погашение	списание на финансовый результат	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. (1)	782794	593534	4	(829430)	(98078)	(343447)	105377
	5571	за 20 10 г. (2)	139373	763197	0	(29332)	(218)	(90226)	782794
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 11 г. (1)	16435	2586	0	(0)	(0)	(2508)	16513
	5572	за 20 10 г. (2)	0	0	0	(0)	(0)	(-16435)	16435
в том числе:									
строительство	55521	за 20 11 г. (1)	0			()	()	()	0
	55721	за 20 10 г. (2)	0			()	()	()	0
прочие	55522	за 20 11 г. (1)	16435	2586		()	()	(2508)	16513
	55722	за 20 10 г. (2)	0			()	()	(-16435)	16435
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 11 г. (1)	766359	590948	4	(829430)	(98078)	(340939)	88864
	5573	за 20 10 г. (2)	139373	763197		(29332)	(218)	(106661)	766359
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 11 г. (1)	0			()	()	()	0
	5574	за 20 10 г. (2)	0			()	()	()	0
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 11 г. (1)	0			()	()	()	0
	55741	за 20 10 г. (2)	0			()	()	()	0
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 11 г. (1)	0			()	()	()	0
	55742	за 20 10 г. (2)	0			()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. (1)	6643598	77772464	60034	(73746306)	(15928)	343447	11057309
	5580	за 20 10 г. (2)	6015449	52705032	9162	(52158907)	(17364)	90226	6643598
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 11 г. (1)	3835947	40698889	0	(35826238)	(7412)	0	8701186
	5581	за 20 10 г. (2)	3436984	39703881	0	(39303086)	(1832)	0	3835947
в том числе:									
строительство	55611	за 20 11 г. (1)	562778	5105598		(4705731)	()		962645
	55811	за 20 10 г. (2)	453684	2529040		(2419056)	(890)		562778
прочие	55612	за 20 11 г. (1)	3273167	35593291		(31120507)	(7412)		7738539
	55812	за 20 10 г. (2)	2983298	37174841		(36884030)	(942)		3273167
Авансы полученные	5562	за 20 11 г. (1)	538034	6393690	0	(6249893)	(214)	341055	1022572
	5582	за 20 10 г. (2)	883215	3767394	0	(4124527)	(809)	12761	538034
в том числе:									
по передаче электроснабжению	55621	за 20 11 г. (1)	97970	4279883		(4354513)	()		23340
	55821	за 20 10 г. (2)	15813	3289379		(3207222)	()		97970
по телеприсоединению	55622	за 20 11 г. (1)	432526	1790159		(1573449)	(182)	340365	989419
	55822	за 20 10 г. (2)	774103	448587		(810863)	(634)	21333	432526

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		наименные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбытие		перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	наименные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 11 г. (1)	0							0
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 10 г. (2)	0							0
по участию в брутто организации	55625	за 20 10 г. (2)	0							0
по услугам аренды	55626	за 20 11 г. (1)	1080	9411						767
по прочим	55627	за 20 10 г. (2)	8005	17510						1080
Задолженность участникам (физлицам) по выплате доходов	55628	за 20 10 г. (2)	84742	314237						8494
Задолженность участникам (физлицам) по выплате доходов	5563	за 20 11 г. (1)	2110	11918						5906
Векселя к уплате	5564	за 20 10 г. (2)	11341	39						2020
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 10 г. (2)	75316							2110
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 11 г. (1)	35745							15
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 10 г. (2)	232870	1867193	12					75316
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 10 г. (2)	261787	955967	54					282774
Из общей суммы краткосрочной задолженности дочерними обществами	5569	за 20 11 г. (1)	308418	22823165						232870
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5570	за 20 10 г. (2)	790124	1873890	5907					296277
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5571	за 20 10 г. (2)	338232	5731664						308418
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5572	за 20 10 г. (2)	302640	4178679						362480
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5573	за 20 10 г. (2)	1312671	257863	60022					338232
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5574	за 20 10 г. (2)	293613	2225182	3201					389985
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	за 20 10 г. (2)	39485	1133011	0					1312671
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5576	за 20 10 г. (2)	125731	639737	0					78738
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5577	за 20 11 г. (1)	39485	1133011	0					39485
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5578	за 20 10 г. (2)	125731	639737	0					78738
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5579	за 20 10 г. (2)	0							39485
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5580	за 20 10 г. (2)	0							0
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5581	за 20 11 г. (1)	7426392	78365998	60038					0
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5582	за 20 10 г. (2)	6154822	53468229	9162					11162686
Итого	5570	за 20 10 г. (2)	6154822	53468229	9162					7426392

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. (3)	На 31 декабря 20 10 г. (2)	На 31 декабря 20 09 г. (4)
1	2	3	4	5
Всего	5590	3334368	404818	649288
В ТОМ ЧИСЛЕ:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	3151237	164024	263785
в т. ч.				
строительство	55911	64 989	29 350	16 171
прочие	55912	3 086 248	134 674	247 614
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592	0	0	0
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593	118 632	134 913	134 387
Расчеты по налогам и сборам	5594	56 950	55 568	109 493
Задолженность перед персоналом организации	5595	0	0	0
Прочая кредиторская задолженность	5596	7 549	50 313	141 623

(3) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(4) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства всего	7410	за 20 11 г. (1)	6853030	4899143	0	(5022744)	(0)	(450000)	6279429
	7430	за 20 10 г. (2)	6437393	7128030	0	(4947393)	(0)	(1765000)	6853030
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 11 г. (1)	6853030	4899143		(5022744)	()	(450000)	6279429
	7431	за 20 10 г. (2)	6436507	7128030		(4946507)	()	(1765000)	6853030
Проценты по долгосрочным кредитам	74111	за 20 11 г. (1)	0			()	()	()	0
	74311	за 20 10 г. (2)				()	()	()	0
Займы	7412	за 20 11 г. (1)	0			()	()	()	0
	7432	за 20 10 г. (2)	886			(886)	()	()	0
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 11 г. (1)	1773360	2602214	439005	(4499760)	(441158)	450000	323661
	7440	за 20 10 г. (2)	7245	8326537	656017	(8326537)	(654902)	1765000	1773360
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 11 г. (1)	1765000	2602214		(4499760)	()	450000	317454
	7441	за 20 10 г. (2)	0	8326537		(8326537)	()	1765000	1765000
Проценты по краткосрочным кредитам	74211	за 20 11 г. (1)	8360		439005	()	(441158)		6207
	74411	за 20 10 г. (2)	7245		656017	()	(654902)		8360
Займы	7422	за 20 11 г. (1)	0			()	()		0
	7442	за 20 10 г. (2)	0			()	()		0

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

80

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	436484	131748
списанные на прочие расходы	7511	381061	130416
включенные в стоимость активов	7512	55423	1332
Затраты по займам всего:	7520	0	0
списанные на прочие расходы	7521		
включенные в стоимость активов	7522		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	431386	19779
начисленные %	7531	426095	19779
другие затраты	7532	5291	

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	1987540	397508	6575775	1315155
Доход	7710	2425030	485006	2142615	428523
Расход	7720	(2143120)	(428624)	(1119555)	(223911)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	1051805	210361	1660840	332168
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	-3945	-789		
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	()	()	(134425)	(26885)
Остаток на конец отчетного периода	7800	3317310	663462	9125250	1825050

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование		2011 г. (3)	2010 г. (2)	2009 г. (4)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	175283	19305	1392
в том числе:	5801			
векселя				
имущество, находящееся в залоге	5802	17176	0	0
из него:	58021			
объекты основных средств		14949		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	2227		
прочее	58023			
прочие полученные	58024	158107	19305	1392
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	0	53828	124944
в том числе:	5811			
векселя				
имущество, переданное в залог	5812	0	53828	124944
из него:	58121			
объекты основных средств				
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123		53828	124944
прочие выданные	58124			

(3) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(4) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2011 год (1)				За 2010 год (2)			
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3				4			
Получено бюджетных средств - всего	5900			6912			11668		
в том числе:									
на текущие расходы	5901								
компенсации чернобыльцам	5902								
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903								
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904								
на вложения во внеоборотные активы	5905								
прочие цели	5906			6912			11668		
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	0	(0)	0	0	0	(0)	0
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911			()	0			()	0
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912			()	0			()	0
прочие	5913			()	0			()	0

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления

Показатель		За 2011 г. (1)			За 2010 г. (2)		
		Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено	
1	2	3	4	5	6		
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	0	0	0	0		
в том числе							
на текущие расходы	7911						
компенсации чернобыльцам	7912						
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913						
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914						
прочие	7915						
Полученные бюджетные кредиты, по которым не выполнены условия их предоставления	7920	0	0	0	0		
в том числе							
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний	7921						
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922						
прочие	7925						

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За __2011__ г. (1)	За __2010__ г. (2)
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие доходы всего	8000	3765580	2901076
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	308531	8729
От реализации квартир	8002	1618	7613
От реализации МПЗ	8003	16263	27090
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006	14000	29431
От реализации других активов	8007	76115	50234
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2010 г., выявленная в отчетном периоде	8009	19467	
Прибыль 2009 г., выявленная в отчетном периоде	8010	8033	218769
Прибыль 2008 г., выявленная в отчетном периоде	8011	1810	40802
Прибыль до 01.01.2008 г., выявленная в отчетном периоде	8012	815	12055
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	122215	113856
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	237039	21064
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	27516	9261
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	0	300
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	10166	17221
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	20163	26468
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	9106	34388
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	2163503	1763246
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	115802	3371
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		0
Доходы по договорам уступки права требования	8024	80645	132
Доход от выявленного безоговорочного потребления электроэнергии	8025	71456	53958
Страховые выплаты к получению	8026	27641	32895
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	26338	977
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	84	116257
Прочие	8032	407254	312959

Показатель		За ___2011___ г. (1)	За ___2010___ г. (2)
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие расходы всего	8100	(5170268)	(4673232)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(74602)	(3545)
От реализации квартир	8102	(1640)	(7330)
От реализации МПЗ	8103	(13366)	(19860)
От реализации валюты	8104	()	()
От реализации нематериальных активов	8105	()	()
От продажи ценных бумаг	8106	(80)	(3207)
От реализации других активов	8107	(37061)	(58435)
Другие налоги	8108	()	()
Расходы по оплате услуг банков	8109	(21884)	(27367)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(3)	(2663)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(3018006)	(2607130)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	(198412)	(11244)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(83441)	(0)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	()	()
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(186390)	(4381)
Выбытие активов без дохода	8116	(178010)	(176679)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(12)	(0)
Убыток 2010 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(507037)	()
Убыток 2009 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(68234)	(562770)
Убыток 2008 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(11026)	(496386)
Убыток до 01.01.2008 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(6660)	(83465)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(69823)	(11493)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(8176)	(6265)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(20921)	(7026)
Дисконт по векселям	8125	()	()
Расходы по договорам уступки права требования	8126	(260682)	(132)
Невозмещаемый НДС	8127	(9226)	(8558)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	()	(676)
Взносы в объединения и фонды	8129	(5184)	(49670)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(615)	(5418)
Курсовые разницы	8131	(0)	(0)
Судебные издержки	8132	(1501)	(2473)
Хищения, недостачи	8133	(4271)	(2030)
Издержки по исполнителю производству	8134	(526)	(5751)
Погашение стоимости квартир работникам	8135	(259)	(0)
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(32577)	(25836)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(22819)	(20501)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(27656)	(28205)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(25787)	(32951)
Расходы на благотворительность	8140	(1744)	(0)
Прочие	8141	(272637)	(401785)

Руководитель

(подпись)

Абрамов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Леонтьев А.В.

(расшифровка подписи)

« 22 » февраля 20 12 г.

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2011__ г. (1)	На 31 декабря 2010__ г. (2)	На 31 декабря 2009__ г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	4 506 035	3 605 598	1 958 646
в том числе: по лизингу	82001	496 868	571 333	577 776
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	23 726	2 503	2 279
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	985 004	1 440 277	2 036 222
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	163	125	111
Бланки строгой отчетности	8207		159	405
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	33 153	39 523	43 068
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	111 060	87 009	105 636
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210			

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.13. Информация по отчетным сегментам

2011 г.	Код	АЭ	ГАС	БЭ	КЭ	КуЭ	ОЭ	ХЭ	ЧЭ	ИА	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	9
Выручка от внешних покупателей	8310	5 065 482	756 504	4 978 546	8 200 163	19 260 180	5 954 837	4 123 893	4 042 157	40 385	52 422 147
Выручка от продаж между сегментами	8320										0
Итого выручка сегмента	8300	5 065 482	756 504	4 978 546	8 200 163	19 260 180	5 954 837	4 123 893	4 042 157	40 385	52 422 147
в т.ч.											0
выручка от передачи	8301	5 048 127	694 509	4 849 653	7 917 929	18 643 927	5 932 774	4 104 749	3 168 160	-	50 359 828
выручка от техприсоединения	8302	9 479	60 123	123 947	252 632	152 620	4 351	12 070	846 772	-	1 461 994
прочая выручка	8303	7 876	1 872	4 946	29 602	463 633	17 712	7 074	27 225	40 385	600 325
Проценты к получению	8330	-	-	99	78	-	22	10	6	34 395	34 610
Проценты к уплате	8340	156 490	6 483	26 822	110 147	-	75 103	3 826	4 575	-	383 446
Расходы по налогу на прибыль	8350	(55 090)	(13 906)	(175 229)	630 279	(416 224)	(296 407)	(90 768)	(78 349)	338 544	-157 150
Прибыль/(убыток) сегмента	8360	(154 489)	9 719	510 456	(2 947 241)	1 301 525	1 052 607	270 503	69 675	197 902	310 657
Активы сегментов	8370	9 256 589	1 873 281	2 481 348	8 047 419	6 613 771	4 231 817	1 836 376	5 390 771	5 311 162	45 042 534
в т.ч. внеоборотные активы	8371	7 833 530	1 846 550	2 352 601	7 623 347	6 420 858	3 913 060	1 776 387	5 100 458	846 406	37 713 197
Обязательства сегментов	8380	2 658 756	438 346	821 249	8 239 986	1 275 014	2 298 929	1 008 946	1 445 107	3 008 433	21 194 766
Амортизация ОС и НМА	8390	639 226	130 781	236 927	584 179	595 749	316 805	168 516	505 834	1 302	3 179 319