RSM Top-Audit

АКГ «РСМ Топ-Аудит»
119285 Москва, ул. Пудовкина, д. 4
Тел.: +7 (495) 363-28-48 Факс: +7 (495) 981-41-21
E-mail: mail@top-audit.ru
www.top-audit.ru

27.02.2012г N Гл-291

Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за 2011 год

Акционерам ОАО «МРСК Северо-Запада»

Аудируемое лицо:
Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада» (сокращенное наименование **ОАО «МРСК Северо-Запада»**).
Место нахождения: Россия, 188300 Ленинградская область, г.Гатчина, ул.Соборная, д.31.
Основной государственный регистрационный номер – 1047855175785.

Аудитор:
Общество с ограниченной ответственностью «РСМ Топ-Аудит»;
Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;
Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;
Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;
Общество с ограниченной ответственностью «РСМ Топ-Аудит» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Российская Коллегия Аудиторов» (свидетельство о членстве № 984-ю, ОРНЗ 10305006873), местонахождение: 107045, г. Москва, Колокольников пер., д. 2/6.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «МРСК Северо-Запада», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчет о прибылях и убытках, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2011 год, другие приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительную записку.

Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО «МРСК Северо-Запада» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение аудитора

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «МРСК Северо-Запада» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Член Правления - Директор по аудиту — **Н.А. Данцер**

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011 №24 на неограниченный срок.
ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29605011647.

«РСМ Топ-Аудит»

Руководитель аудиторской проверки — **Е.Ф.Шибанова**

Квалификационный аттестат аудитора №К026614 выдан в соответствии с Приказом Минфина РФ от 21.08.2006 на неограниченный срок.
ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21005002912.



Бухгалтерская (финансовая) отчетность

за 2011 год



Оглавление

Бухгалтерский Баланс 5

Отчет о Прибылях и Убытках 9

Отчет об Изменениях Капитала 11

Отчет о Движении Денежных Средств 15

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ 20

Основные Виды Деятельности 21

Лицензии 21

Участие в Саморегулируемых Организациях 23

Государственное регулирование 23

Совет Директоров 23

Генеральный Директор 24

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности 24

Правление 24

Ревизионная Комиссия 25

Аудитор 25

Реестродержатель 26

Дочерние и Зависимые Общества 27

2. ОСНОВЫ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ 28

3. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА 35

3.1 Изменение структуры баланса 35

3.2 Нематериальные активы 35

3.3 Основные Средства 35

3.4 Финансовые Вложения 37

3.5 Материально – производственные запасы 38

3.6 Дебиторская Задолженность 38

Резервы по сомнительным долгам 38

3.7 Капитал и Резервы 38

3.8 Кредиты, Займы, Проценты к Уплате 39

3.9 Обеспечения Выданные 39

3.10 Кредиторская Задолженность и Прочие Обязательства 39

4. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ 41

4.1 Изменения Финансового Состояния и Результаты Деятельности 41

4.2 Выручка и себестоимость 42

4.3 Прочие Доходы и Расходы 44

4.4 Прибыль на акцию 44

4.5 Налогообложение 45

5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ 48

5.1 Инвентаризация Имущества и Обязательств 48

5.2 Информация по Сегментам 48

5.3 Информация о Связанных Сторонах 50

5.4 Оценочные обязательства и условные обязательства 51

5.5 Наличие ценностей, учитываемых на забалансовом учете 53

5.6 Государственная помощь 53

5.7 Дополнительная Информация 53

5.8 Стоимость Чистых Активов 56

6. ПРИЛОЖЕНИЯ 57

6.1 Приложение 1. Таблица 2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат 57

6.2 Приложение 2. Таблица 2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию 58

6.3 Приложение 3. Таблица 2.3. Налогообложение прибыли 59

6.4 Приложение 4. Таблица 3.4. Расчет оценки стоимости чистых активов 60

6.5 Приложение 5. Таблица 5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов 61

6.6 Приложение 6. Таблица 5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА 63

6.7 Приложение 7. Таблица 5.3.1. Наличие и движение основных средств 64

6.8 Приложение 8. Таблица 5.3.2. Сроки полезного использования и методы амортизации .. 67

6.9 Приложение 9. Таблица 5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации 68

6.10 Приложение 10.Таблица 5.3.4. Иное использование основных средств 69

6.11 Приложение 11. Таблица 5.3.5. Незавершенные капитальные вложения 70

6.12 Приложение 12. Таблица 5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств 71

6.13 Приложение 13. Таблица 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений 72

6.14 Приложение 14.Таблица 5.4.2. Корректировка оценок стоимости финансовых вложений.....75

6.15 Приложение 15.Таблица 5.5.1. Наличие и движение запасов 78

6.16 Приложение 16. Таблица 5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности..... 79

6.17 Приложение 17.Таблица 5.6.2. Резерв по сомнительным долгам 84

6.18 Приложение 18. Таблица 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность..... 85

6.19 Приложение 19. Таблица 5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями 86

6.20 Приложение 20. Таблица 5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности..... 87

6.21 Приложение 21. Таблица 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность..... 90

6.22 Приложение 22. Таблица 5.6.7. Кредиты и займы..... 91

6.23 Приложение 23. Таблица 5.6.8. Затраты по кредитам и займам 92

6.24 Приложение 24. Таблица 5.7.1. Оценочные обязательства 93

6.25 Приложение 25. Таблица 5.7.2. Отложенные налоги..... 94

6.26 Приложение 26. Таблица 5.8. Обеспечения 95

6.27 Приложение 27. Таблица 5.9. Государственная помощь..... 96

6.28 Приложение 28. Таблица 5.11. Прочие доходы и расходы 97

6.29 Приложение 29. Таблица 5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовом учете..... 100

6.30 Приложение 30. Таблица 5.13. Информация по отчетным сегментам 101

Бухгалтерский Баланс

НА 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА

		КОДЫ		
	Форма № 1 по ОКУД	0710001		
	Дата (год, месяц, число)	2011	12	31
Организация: ОАО «МРСК Северо-Запада»	по ОКПО	74824610		
Идентификационный номер налогоплательщика:	ИНН	7802312751		
Вид экономической деятельности: передача электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Открытое акционерное общество/ совместная частная и иностранная	по ОКОПФ/ОКФС	47	34	
Единица измерения: тыс. руб./~~млн. руб.~~	по ОКЕИ	384		

Место нахождения (адрес): 188300, Россия, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Соборная, д. 31

Дата утверждения	
Дата отправки (принятия)	

Пояс - нения	АКТИВ	Код	На 31 декабря 2011	На 31 декабря 2010	На 31 декабря 2009
	БАЛАНС	**1600**	**41 057 580**	**38 270 236**	**38 078 956**
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	**1100**	**33 607 422**	**31 185 715**	**31 343 930**
3.2	Нематериальные активы	1110	57	66	41
	в т.ч.незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	-	-	41
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в т.ч.затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	-	-	-
3.3	Основные средства	1130	33 354 228	30 933 252	30 884 573
	земельные участки и объекты природопользования	1131	8 765	8 273	6 782
	здания, машины и оборудование, сооружения	1132	31 171 368	29 304 066	29 390 086
	другие виды основных средств	1133	400 096	232 360	221 402
	незавершенное строительство	1134	1 674 068	1 271 694	1 111 059
	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1135	99 931	116 859	155 244
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	имущество для передачи в лизинг	1141	-	-	-
	имущество предоставляемое по договору аренды	1142	-	-	-
3.4	Финансовые вложения	1150	55 673	70 398	66 423
	инвестиции в дочерние общества	1151	41 304	43 081	44 012
	инвестиции в зависимые общества	1152	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1153	14 369	27 317	22 411



	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1154	-	-	-
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1155	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	179 183	155 037	365 949
	Прочие внеоборотные активы	1170	18 281	26 962	26 944
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	**1200**	**7 450 158**	**7 084 521**	**6 735 026**
3.5	Запасы	1210	886 807	795 990	791 690
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	886 398	795 494	791 307
	затраты в незавершенном производстве	1212	156	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	253	496	383
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	114 019	42 532	34 814
3.6	Дебиторская задолженность	1230	4 446 305	4 629 126	4 984 184
3.6	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	147 864	202 642	103 496
	покупатели и заказчики	123101	27 457	31 899	37 434
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	1 442	-	-
	прочая дебиторская задолженность	123104	118 965	170 743	66 062
3.6	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	4 298 441	4 426 484	4 880 688
	покупатели и заказчики	123201	3 539 232	3 697 481	4 518 614
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	106 459	81 588	62 494
	прочая дебиторская задолженность	123206	652 750	647 415	299 580
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	41 936	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	41 936	-	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 484 555	1 132 264	539 133
	касса	1251	957	1 089	995
	расчетные счета	1252	1 394 363	1 130 347	537 072
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	89 235	828	1 066
	Прочие оборотные активы	1260	476 536	484 609	385 205



Пояс - нения	ПАССИВ	Код	На 31 декабря 2011	На 31 декабря 2010	На 31 декабря 2009
	БАЛАНС	**1700**	**41 057 580**	**38 270 236**	**38 078 956**
3.7	**III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ**	**1300**	**27 295 310**	**26 887 659**	**28 128 275**
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 578 592	9 578 592	9 578 592
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	16 017 738	16 045 756	16 111 015
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 318 482	1 318 482	1 289 892
	Резервный капитал	1360	344 335	344 335	336 813
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	36 163	(399 506)	811 963
	Прошлых лет	1371	(371 488)	(399 506)	811963
	Отчетного периода	1372	407 651	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**1400**	**7 612 445**	**5 712 498**	**3 793 005**
3.8	Заемные средства	1410	6 148 294	4 372 530	2 809 394
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	6 148 294	4 372 530	2 806 144
	займы, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	3 250
4.4	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 237 263	1 038 979	943 245
5.4	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	226 888	300 989	40 366
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**1500**	**6 149 825**	**5 670 079**	**6 157 676**
3.8	Заемные средства	1510	80 190	278 962	1 848 846
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	80 190	275 712	1 836 396
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	3 250	12 450
3.10	Кредиторская задолженность	1520	5 094 125	4 854 416	4 257 739
	поставщики и подрядчики	1521	2 390 142	2 073 985	2 295 956
	векселя к уплате	1522	250	250	250
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	298 422	269 650	252 906
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	99 413	64 834	73 583
	задолженность по налогам и сборам	1525	274 103	535 141	468 433
	авансы полученные	1526	1 867 467	1 782 850	1 079 046
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1527	1 061	1 069	5 171
	прочая кредиторская задолженность	1528	163 267	126 637	82 394



Пояс - нения	ПАССИВ	Код	На 31 декабря 2011	На 31 декабря 2010	На 31 декабря 2009
	Доходы будущих периодов	1530	41 557	45 854	51 091
5.4	Оценочные обязательства	1540	933 953	490 847	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 года



Отчет о Прибылях и Убытках

ЗА ПЕРИОД С 1 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА

			КОДЫ		
		Форма № 2 по ОКУД	0710002		
		Дата (год, месяц, число)	2011	12	31
Организация:	ОАО «МРСК Северо-Запада»	по ОКПО	74824610		
Идентификационный номер налогоплательщика:		ИНН	7802312751		
Вид экономической деятельности:	передача электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности:			47	34	
Открытое акционерное общество		по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения:	тыс. руб./~~млн. руб.~~	по ОКЕИ	384		

Пояс - нения	Наименование показателя	Код	2011 год	2010 год
	Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
4.2	**Выручка**	**2110**	**30 848 626**	**26 669 212**
	Выручка от передачи электроэнергии	2111	29 486 280	25 346 252
	Выручка от технологического присоединения	2112	883 836	668 035
	Выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113	-	-
	Выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2115	-	-
	Доходы от аренды	2116	69 659	69 740
	Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	397 724	574 753
	Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	11 127	10 432
4.2	**Себестоимость продаж**	**2120**	**(27 781 302)**	**(25 144 845)**
	Себестоимость передачи электроэнергии	2121	(27 280 820)	(24 485 260)
	Себестоимость технологического присоединения	2122	(97 404)	(83 455)
	Себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123	-	-
	Себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	-	-
	Себестоимость участия в других организациях	2125	-	-
	Себестоимость услуг аренды	2126	(11 348)	(12 713)
	Себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(377 947)	(550 113)



Пояс - нения	Наименование показателя	Код	2011 год	2010 год
	Себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(13 783)	(13 304)
	Валовая прибыль	**2100**	**3 067 324**	**1 524 367**
	Коммерческие расходы	2210	(30 441)	(25 219)
	Управленческие расходы	2220	(818 886)	(775 639)
	Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**2 217 997**	**723 509**
	Доходы от участия в других организациях	2310	18 705	24 069
	Проценты к получению	2320	19 879	8 792
3.8	Проценты к уплате	2330	(323 679)	(461 286)
4.3	Прочие доходы	2340	1 318 573	1 773 851
4.3	Прочие расходы	2350	(2 291 631)	(2 416 688)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**959 844**	**(347 753)**
	Текущий налог на прибыль	2410	(372 094)	(154 056)
4.5	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	375 260	517 023
4.5	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(197 811)	(95 789)
4.5	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 676	(197 627)
	Прочее	2460	15 036	(11 877)
	Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**407 651**	**(807 102)**
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	407 651	(807 102)
4.4	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 года



Отчет об Изменениях Капитала

за 2011 год

			КОДЫ		
		Форма № 3 по ОКУД	0710003		
		Дата (год, месяц, число)	2011	12	31
Организация:	ОАО «МРСК Северо-Запада»	по ОКПО	74824610		
Идентификационный номер налогоплательщика:		ИНН	7802312751		
Вид экономической деятельности:	передача электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности:			47	34	
Открытое акционерное общество		по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения:	тыс. руб./~~млн. руб.~~	по ОКЕИ	384		

Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009г.	**3100**	**9 578 592**	**-**	**17 400 907**	**336 813**	**811 963**	**28 128 275**
За 2010 г.							
Увеличение капитала – всего:	**3210**	**-**	**-**	**(10 908)**	**-**	**16 189**	**5 281**
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	16 189	16 189
переоценка имущества	3212	X	X	(10 908)	X	-	(10 908)
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала – всего:	**3220**	-	-	-	-	**(1 245 897)**	**(1 245 897)**
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 245 897)	(1 245 897)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X		
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(25 761)	X	25 761	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	7 522	(7 522)	X
Величина капитала на 31 декабря 2010г.	**3200**	**9 578 592**	-	**17 364 238**	**344 335**	**(399 506)**	**26 887 659**
За 2011 г.							
Увеличение капитала – всего:	**3310**	-	-	-	-	**407 651**	**407 651**
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	407 651	407 651
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего:	**3320**	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(28 018)	-	28 018	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011г.	**3300**	**9 578 592**	**-**	**17 336 220**	**344 335**	**36 163**	**27 295 310**

Корректировки в связи с изменением учетной политики

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009г.	Изменение капитала за 2010 год		На 31 декабря 2010 г.
			За счет чистой прибыли (убытка)	За счет иных факторов	
Капитал – всего до корректировок	**3400**	**28 166 792**	**(807 102)**	**(10 908)**	**27 348 782**
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(26 473)	(422 879)	-	(449 352)
исправлением ошибок	3420	(12 044)	273	-	(11 771)
после корректировок	**3500**	**28 128 275**	**(1 229 708)**	**(10 908)**	**26 887 659**
в том числе:					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	**3401**	**850 475**	**(788 863)**	**-**	**61 612**
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(26 473)	(422 879)	-	(449 352)
исправлением ошибок	3421	(12039)	273	-	(11 766)
после корректировок	**3501**	**811 963**	**(1 211 469)**	**-**	**(399 506)**



Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	**3402**	**27 316 317**	**(18 239)**	**(10 908)**	**27 287 170**
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(5)	-	-	(5)
после корректировок	**3502**	**27 316 312**	**(18 239)**	**(10 908)**	**27 287 165**

Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011г.	На 31 декабря 2010г.	На 31 декабря 2009г.
Чистые активы	3600	27 336 687	26 933 513	28 179 366

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 года



Отчет о Движении Денежных Средств

за 2011 год

			КОДЫ		
		Форма № 4 по ОКУД	0710004		
		Дата (год, месяц, число)	2011	12	31
Организация:	ОАО «МРСК Северо-Запада»	по ОКПО	74824610		
Идентификационный номер налогоплательщика:		ИНН	7802312751		
Вид экономической деятельности:	передача электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности:			47	34	
Открытое акционерное общество		по ОКОПФ/ОКФС	384		
Единица измерения:	тыс. руб./~~млн. руб.~~	по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	За 2011 год	За 2010 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	**4110**	**30 741 747**	**28 060 755**
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	30 063 084	27 548 818
от продажи товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	2 797 230	2 359 216
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	60 849	61 565
от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей материнским, дочерним и зависимым компаниям	411201	3 069	6 042
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	617 814	450 372
прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	20 784	7 529
Платежи – всего	**4120**	**(27 382 266)**	**(24 792 681)**
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(17 048 967)	(16 077 977)
материнским, дочерним и зависимым компаниям за сырье, материалы, работы, услуги	412101	(634 379)	(747 612)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 272 089)	(5 019 428)
процентов по долговым обязательствам	4123	(319 121)	(463 870)
процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(814 029)	(15 145)
прочие платежи	4129	(3 928 060)	(3 216 261)
прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(111 947)	(51 602)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**3 359 481**	**3 268 074**



Наименование показателя	Код	За 2011 год	За 2010 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	**4210**	**60 544**	**58 408**
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	41 011	34 335
от продажи внеобротных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	610	-
от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) от материнских, дочерних и зависимых компаний	421301	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	18 923	24 073
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401	18 594	24 026
прочие поступления	4219	-	-
прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-
Платежи – всего	**4220**	**(4 639 478)**	**(2 705 055)**
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 591 660)	(2 691 187)
платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	-	(2)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(2 000)	-
платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201	(2 000)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(41 936)	-



Наименование показателя	Код	За 2011 год	За 2010 год
платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301	(41 936)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(3 882)	(976)
платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	422401	-	-
прочие платежи	4229	-	(12 892)
прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**(4 578 934)**	**(2 646 647)**
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	**4310**	**4 736 480**	**4 981 814**
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 736 480	4 981 814
получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
денежных вкладов собственников (участников) от материнских, дочерних и зависимых компаний	431201	-	-
от выпуска акций, увеличение долей участия	4313	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401	-	-
прочие поступления	4319	-	-
прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-
Платежи – всего	**4320**	**(3 164 717)**	**(5 010 090)**
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(39)	(649)

Наименование показателя	Код	За 2011 год	За 2010 год
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 164 678)	(4 985 978)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возвратом кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	-	-
прочие платежи	4329	-	(23 463)
прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**1 571 763**	**(28 276)**
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**352 310**	**593 151**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**1 132 245**	**539 093**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**1 484 555**	**1 132 244**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**		

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 года



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ за 2011 год



1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Общество зарегистрировано 23 декабря 2004 года Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 15 по Санкт-Петербургу.

Полное наименование:	Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада»
Сокращенное наименование:	ОАО «МРСК Северо-Запада» (далее Общество)
Место нахождения:	188300, Россия, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Соборная, дом 31
Почтовый адрес:	196247, Россия, г. Санкт-Петербург, площадь Конституции, дом 3, литер «А»
ИНН	7802312751
ОГРН	1047855175785

Учредительным документом Общества является Устав. Годовым Общим собранием акционеров Общества 16.06.2011 (протокол № 4) утвержден Устав в новой редакции.

Размер уставного капитала Общества составляет 9 578 592 313 (девять миллиардов пятьсот семьдесят восемь миллионов пятьсот девяносто две тысячи триста тринадцать) рублей 80 копеек и поделен на 95 785 923 138 (девяносто пять миллиардов семьсот восемьдесят пять миллионов девятьсот двадцать три тысячи сто тридцать восемь) штук обыкновенных акций, номинальной стоимостью 10 (десять) копеек каждая. 14 августа 2008 года Федеральная служба по финансовым рынкам присвоила акциям ОАО «МРСК Северо-Запада» единый регистрационный номер - 1-01-03347-D.

Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2011 составляет 15 130 человек (на 31.12.2010 – 15 063).

В состав Общества входят семь филиалов:

Филиал	Местонахождение филиала
«Архэнерго»	163000, Российская Федерация, г.Архангельск, ул. Свободы, дом 3
«Вологдаэнерго»	160035, Российская Федерация, г.Вологда, Пречистенская набережная, дом 68
«Карелэнерго»	185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ул.Кирова, дом 45
«Колэнерго»	184364, Российская Федерация, Мурманская область, пос.Мурмаши, ул.Кирова, дом 2
«Комиэнерго»	167000, Российская Федерация, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул.Интернациональная, дом 94
«Новгородэнерго»	173001, Российская Федерация, г.Великий Новгород, ул. Большая Санкт-Петербургская, дом 3
«Псковэнерго»	180000, Российская Федерация, г. Псков, ул. Советская, дом 47 А



Основные Виды Деятельности

- оказание услуг по передаче электрической энергии;
- оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям;
- производство электроэнергии

Лицензии

Вид деятельности	Выдавший орган	Реквизиты	Срок действия до
Право пользования недрами	Федеральное агентство по недропользованию Управление по недропользованию по Архангельской области	АРХ01282ВЭ	28.03.2014
		АРХ01283ВЭ	28.03.2014
		АРХ01284ВЭ	28.03.2014
		АРХ01285ВЭ	28.03.2014
		АРХ01286ВЭ	28.03.2014
		АРХ01287ВЭ	12.08.2017
		АРХ01288ВЭ	28.03.2014
		АРХ01289ВЭ	28.03.2014
		АРХ01384ВЭ	24.08.2020
Право пользования недрами	Федеральное агентство по недропользованию Департамент по недропользованию по Северо – Западному ФО	ВОЛ01483ВЭ	28.12.2021
		ПСК02136ВЭ	31.05.2014
Право пользования недрами	Федеральное агентство по недропользованию Управление по недропользованию по Мурманской области	МУР00771ВЭ	31.12.2024
Право пользования недрами	Федеральное агентство по недропользованию Управление по недропользованию по Республике Коми	СЫК02118ВЭ	01.09.2019
		СЫК02115ВЭ	28.02.2027
		СЫК02116ВЭ	30.09.2027
		СЫК02117ВЭ	28.02.2027
Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	ВП-00-011998 (КС)	24.09.2015
		ВП-00-012610 (Н)	06.04.2016
Лицензия на деятельность по ремонту средств измерений	Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии	004744-Р	19.06.2013
Медицинская деятельность	Правительство Ленинградской области. Комитет по здравоохранению Ленинградской области	ЛО-47-01-000264	12.12.2013
Перевозки пассажиров автомобильным транспортом	Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	АСС-78-987394	24.05.2014
		ВВТ-1 №015531	24.06.2015



Вид деятельности	Выдавший орган	Реквизиты	Срок действия до
Сбор, использование, обезвреживание, транспортировка, размещение отходов I-IV класса опасности (перечень работ – транспортировка)	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования	78 №00068	06.07.2016
Осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну	Управление ФСБ России по Санкт-Петербургу и Ленинградской области	ГТ №0009097	30.01.2014
		ГТ №0009174	30.01.2014
		ГТ №0008973	30.01.2014
		ГТ №0008975	30.01.2014
		ГТ №0008974	30.01.2014
		ГТ №0008603	30.01.2014
		ГТ №0008734	30.01.2014
		ГТ №0009811	30.01.2014
		ГТ №0008628	30.01.2014
		ГТ №0008646	30.01.2014
		ГТ №0008602	30.01.2014
		ГТ №0008604	30.01.2014
На осуществление медицинской деятельности	Департамент здравоохранения Вологодской области	35-01-000546	23.12.2015
Осуществление работ с использование данных составляющих государственную тайну	Управление ФСБ РФ по Республике Коми	ГТ №0008629	30.01.2014
		ГТ №0008630	30.01.2014
		ГТ №0008632	30.01.2014
		ГТ №0008631	30.01.2014
Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций	76377	21.02.2012
		76332	21.02.2012
Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа	Федеральная служба по надзору в сфере связи и массовых коммуникаций	64841	26.12.2013
Услуги связи по предоставлению каналов связи	Федеральная служба по надзору в сфере массовых коммуникаций, связи и охраны культурного наследия	53531	16.10.2012
Услуги связи по предоставлению каналов связи	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций	76051	02.06.2015

Вид деятельности	Выдавший орган	Реквизиты	Срок действия до
Осуществление образовательной деятельности	Комитет общего профессионального образования Ленинградской области	РО №013183	бессрочная

Участие в Саморегулируемых Организациях

Общество является членом саморегулируемых организаций:

- НП «Энергострой» (свидетельство № С-0149.02-2010-7802312751-С-060 от 16.12.2010 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства);
- НП «Энергопроект» (свидетельство № П-0117-02-2010-0119 от 29.12.2010 о допуске к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства).

Государственное регулирование

Деятельность Общества является естественной монополией, которая испытывает на себе как давление, так и поддержку со стороны органов государственной власти. Правительство Российской Федерации напрямую контролирует деятельность Общества через государственное регулирование тарифов в электроэнергетике.

В соответствии с законодательством тарифы Общества контролируются Федеральной службой по тарифам и Региональными энергетическими комиссиями.

Российский сектор электроэнергетики в целом и Общество в частности в данный момент находятся в процессе реформирования, целью которого является создание конкурентного рынка электроэнергии и среды, в которой Общество сможет привлекать средства, необходимые для поддержания и расширения текущих мощностей.

В настоящее время система тарифообразования на российском рынке электроэнергии находится в процессе реформирования. В Российской Федерации внедряется система тарифообразования на основе переоцененной стоимости активов ("RAB").

Совет Директоров

по состоянию на 31.12.2011

Демидов Алексей Владимирович	Председатель Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада», член Правления, заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «Холдинг МРСК»
Члены Совета директоров:	
Иноземцев Владимир Вячеславович	Начальник Департамента транспорта электроэнергии и энергоснабжения ОАО «Холдинг МРСК»
Кухмай Александр Маркович	Генеральный директор ОАО «МРСК Северо-Запада»
Курочкин Алексей Влерьевич	Директор по корпоративной политике ОАО «Холдинг МРСК»
Курбатов Михаил Юрьевич	Член Правления, заместитель генерального директора ОАО «Холдинг МРСК»

Коршунов Алексей Владимирович	Заместитель директора Департамента оперативного контроля и управления в электроэнергетике Минэнерго России
Попов Александр Альбертович	Заместитель генерального директора – руководитель Аппарата ОАО «Холдинг МРСК»
Шевченко Тарас Вячеславович	Начальник Департамента по закупочной деятельности ОАО «Холдинг МРСК»
Дронова Татьяна Петровна	Заместитель генерального директора по стратегии и развитию ЗАО «Инвестиционный холдинг «Энергетический Союз»
Ремес Сеппо Юха	Генеральный директор ООО «Киуру»
Филькин Роман Алексеевич	Со-директор, энергетика, машиностроение Представительства компании «Просперити Кэпитал Менеджмент (РФ) Лтд.»

Генеральный Директор

Кухмай Александр Маркович

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

Максимова Татьяна Викторовна

Правление

по состоянию на 31.12.2011

Кухмай Александр Маркович	Председатель правления ОАО «МРСК Северо-Запада», генеральный директор;
Члены правления Общества:	
Турлов Георгий Васильевич	Заместитель председателя Правления ОАО «МРСК Северо-Запада», заместитель генерального директора - главный инженер;
Буката Дмитрий Андреевич	Член Правления ОАО «МРСК Северо-Запада», заместитель генерального директора по логистике и материально-техническому обеспечению;
Михальков Александр Владимирович	Член Правления ОАО «МРСК Северо-Запада», заместитель генерального директора по развитию и реализации услуг;
Кушнеров Анатолий Валерьевич	Член Правления ОАО «МРСК Северо-Запада», заместитель генерального директора по корпоративному управлению;
Макарова Ольга Вадимовна	Член Правления ОАО «МРСК Северо-Запада», заместитель генерального директора по экономике и финансам;
Титов Сергей Геннадьевич	Член Правления ОАО «МРСК Северо-Запада», заместитель генерального директора по капитальному строительству;
Чехоев Аслан Иналович	Член Правления ОАО «МРСК Северо-Запада», заместитель генерального директора по инвестициям;

Шестов Владимир Михайлович	Член Правления ОАО «МРСК Северо-Запада», заместитель генерального директора по безопасности

Ревизионная Комиссия

по состоянию на 31.12.2011

Алимурадова Изумруд Алигаджиевна	Директор по внутреннему аудиту и управлению рисками (начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками) ОАО «Холдинг МРСК»;
Архипов Владимир Николаевич	Начальника Департамента безопасности ОАО «Холдинг МРСК»;
Богачев Игорь Юрьевич	Ведущий эксперт отдела ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»;
Филиппова Ирина Александровна	Ведущий эксперт отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»;
Саух Максим Михайлович	Первый Заместитель Начальника Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»

Аудитор

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «РСМ Топ – Аудит»
Сокращенное наименование:	ООО «РСМ Т.А.»
Место нахождения:	119285, г.Москва, ул.Пудовкина, д.4
Почтовый адрес:	119285, г.Москва, ул.Пудовкина, д.4
ОГРН	1027700257540

ООО «РСМ Т.А.» является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов НП «Российская Коллегия Адвокатов» с 31.12.2009 года (свидетельство о членстве № 984-ю), и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации НП «РКА», за основным регистрационным номером 10305006873. ООО «РСМ Т.А.» имеет лицензию ФСБ РФ, разрешающую осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну (ГТ № 0002233 № 11268 от 14.12.2007). С 1997 года ООО «РСМ Т.А.» является полноправным членом RSM International – международной аудиторской ассоциации и обладает правом международной подписи ассоциации RSM International, аудиторские заключения которой признаются всеми международными финансовыми институтами.

Аудитор является полностью независимым от органов управления Общества в соответствии с требованиями статьи 12 Федерального закона «Об аудиторской деятельности».



Реестродержатель

Реестр акционеров ведет Открытое акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.»

Место нахождения:	107996, Москва, ул.Стромынка, д.18, корп. 13
Телефон	(495) 771-73-35
Факс	(495) 771-73-34
Адрес электронной почты	rost@rrost.ru
Адрес страницы в сети Интернет	www.rost.com
Номер лицензии:	10-000-1-00264
Дата выдачи лицензии:	03.12.2002
Срок действия лицензии:	Не установлен
Орган, выдавший лицензию:	Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг
Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг Эмитента осуществляется указанным регистратором	17.12.2010

Дочерние и Зависимые Общества

По состоянию на 31.12.2011 Общество является акционером (участником) следующих организаций:

тыс руб

Наименование Общества	Основной вид деятельности Общества	Адрес местонахождения	Величина финансовых вложений на 01.01.2011	Величина финансовых вложений на 31.12.2011	Доля в уставном капитале на 31.12.2011, %
Открытое акционерное общество «Лесная сказка»	Предоставление услуг гостиничного типа, в том числе организация детских лагерей на время каникул;	Россия, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ул.Кирова, д.47 в			
	Организация отдыха и развлечений, культуры и спорта		14 642	14 642	97,96
Общество с ограниченной ответственностью ЧОП «Энергия»	Охрана имущества собственников, в том числе при его транспортировке	Россия, Вологодская обл., г.Вологда, Пречистенская набережная, д.64	208	-	-
Открытое акционерное общество «Псковэнергоагент»	Оказание по сбору коммунальных и других платежей, по разработке и реализации программ энергосбережения.	Россия, г.Псков, ул.Старо-Текстильная, д.32			
	Оказание консалтинговых и инжиниринговых услуг, связанных с поставкой электрической энергии		10 636	10 636	100
Открытое акционерное общество «Псковэнергоавто»	Оказание автотранспортных услуг	Россия, Псковская обл., Псковский район, дер.Родина	17 495	13 926	100
Открытое акционерное общество «Псковэнергосбыт»	Сбыт электрической энергии	Россия, г.Псков, ул.Заводская, д.24	100	100	100
Открытое акционерное общество «Энергосервис Северо – Запад»	Выполнение проектных и строительно – монтажных работ узлов учета электроэнергии, горячего и холодного водоснабжения	Россия, Ленинградская область, г.Гатчина, ул.Соборная, д.31	-	2 000	100

2. ОСНОВЫ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО «МРСК Северо-Запада» подготовлена в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете Российской Федерации и Учетной политикой Общества, утвержденной Приказом от 29.12.2010 № 676.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основе образцов форм, рекомендованных для применения Приказом Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности» от 02.07.2010 № 66н с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н.

В случае отсутствия у Общества данных по соответствующим активам, обязательствам, доходам, расходам, хозяйственным операциям, показатели (строки, графы) по которым предусмотрены в образцах форм, эти показатели (строки, графы) в формы организации не включаются.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, обеспечение проведения обязательного аудита несут Генеральный директор и заместители генерального директора-директора филиалов Общества.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, подготовку бухгалтерской отчетности, формирование учетной политики, а так же за предоставление внутренним и внешним пользователям полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества.

Общество составляет сводную (консолидированную) финансовую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности начиная с отчетности за 2008 год. Общество опубликует консолидированную финансовую отчетность группы компаний ОАО «МРСК Северо-Запада» за год, закончившийся 31.12.2011 года, не позднее 10.04.2012.

Общество не допускало фактов отступления от принципов и правил бухгалтерского учета, которые могут иметь место в случае, когда такие правила не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовый результат деятельности Общества.

Общество раскрывает в отчетности каждый существенный показатель. Показатель считается существенным, если его отдельное нераскрытие в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества начиная с 2008 года осуществляется с применением программного продукта 1С:КИС НБУ Энерго на платформе «1С: Предприятие 8».

Инвентаризация

Сроки и порядок проведения инвентаризации определяются в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 N 49.

Стоимость излишков имущества, выявленных в результате инвентаризации, определяется как стоимость последнего по времени приобретения аналогичного имущества в течение предшествующих 12 месяцев, с учетом фактического износа объектов, выявленных в качестве излишков. В случае отсутствия фактов приобретения аналогичного имущества и невозможности обоснованного определения их стоимости,



оценка стоимости излишков имущества производится на основании отчета независимого эксперта (оценщика).

Учет Основных Средств

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 06/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 06/01 и стоимостью не более 20 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, за исключением объектов электросетевого оборудования и транспортных средств.

При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, имеющих существенно разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект независимо от того факта, может указанная часть объекта выполнять самостоятельную функцию или нет.

В отчетности информация об основных средствах раскрывается по группам основных средств: здания и сооружения, линии электропередач (ЛЭП), энергетическое оборудование и прочие.

Наименование группы	Состав группы
Здания и сооружения	Здания производственные (главный корпус, машинный цех, здание котельной, здание насосной, здание химводоочистки, АБК, ОВК, ОПУ, ГЩУ, ЗРУ и т.д.), дороги, площадки, ОРУ, градирни, дымовые трубы, золоотвалы, линии теплоснабжения и т.д.
ЛЭП	Воздушные и кабельные линии электропередач.
Энергетическое оборудование	Машины и оборудование по производству тепло- и электроэнергии (турбогенераторы, котлы и котельные установки), оборудование преобразования электроэнергии (подстанции, автотрансформаторы, силовые трансформаторы, выключатели, ОПН, разъединители, разрядники, реакторы, синхронные компенсаторы, трансформаторы измерительные и собственных нужд, ВЧ заградители, конденсаторы связи, щиты, панели, шкафы, ячейки, ОУТ, РУСН, оборудование ОРУ).
Прочие	Насосы, компрессоры, вентиляционное оборудование, электродвигатели, оборудование ХВО и топливоподачи, дизель-генераторы.
	Строительные машины, грузоподъемные механизмы, специализированный транспорт.
	Автотранспорт, вычислительная техника, КИП, средства диспетчерского управления и связи, инвентарь, инструмент, мебель и прочее.
	Здания жилые, квартиры.
	Земля.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объектов к учету в соответствии с требованиями п.20 ПБУ 6/01 комиссиями филиалов и исполнительного аппарата по приемке, выбытию и учету основных средств, нематериальных активов и прочего имущества, с учетом режима эксплуатации объектов, естественных условий, влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Срок полезного использование объекта основных средств пересматривается в случае улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции или модернизации. При этом увеличение срока полезного использования

основных средств может быть осуществлено в пределах сроков, установленных для амортизационной группы, в которую данное основное средство включено.

Общество применяет линейный способ амортизации основных средств. Амортизация по каждому инвентарному объекту начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта.

Наименование группы	Количество месяцев
Здания и сооружения	24 – 600
ЛЭП	24 - 600
Энергетическое оборудование	24 – 180
Прочие	24 – 120

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 01.01.2006, (по таким объектам, приобретенным начиная с 01.01.2006, амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, и фактически эксплуатируемые, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

Учет Материально-Производственных Запасов

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 05/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 №44н.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер, партия или однородная группа (в зависимости от вида материально-производственных запасов).

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую стоимость материально-производственных запасов.

Приобретенная специальная одежда и специальная обувь, независимо от стоимости и срока полезного использования, учитывается в Обществе в составе средств в обороте.

Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации больше 12 месяцев погашается линейным методом исходя из сроков полезного использования, определяемых в соответствии с утвержденными нормами.

Спецодежда, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, подлежит списанию в течение срока полезного использования с месяца передачи ее в эксплуатацию.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой по нормам выдачи не превышает 12 месяцев, подлежит единовременному списанию в момент передачи (отпуска) в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости.



Учет Доходов, Расходов, Финансовых результатов

В бухгалтерской отчетности (отчете о прибылях и убытках) Общество показывает доходы и расходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов и расходов за отчетный период, по каждому виду отдельно.

Независимо от доли в общей сумме доходов и расходов за отчетный период, Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности отдельной строкой доходы и расходы по видам деятельности, подлежащим государственному (тарифному) регулированию.

Общество ведет раздельный учет и формирует себестоимость продукции, работ, услуг по видам деятельности.

Раздельный учет расходов по видам деятельности, доход по которым обусловлен наличием свободных производственных ресурсов и мощностей по основному виду деятельности «Передача электроэнергии» и не сопровождается дополнительными затратами, Общество не осуществляет.

Себестоимость услуг по передаче электроэнергии представляет собой совокупность расходов, связанных с содержанием, обслуживанием, эксплуатацией объектов электросетевого хозяйства: линий электропередач, распределительных устройств, подстанций и других сооружений и оборудования, предназначенных для передачи и распределения электроэнергии.

Себестоимость услуг по технологическому присоединению к сети представляет собой совокупность расходов, связанных с выполнением комплекса работ (мероприятий) организационного и технического характера, направленного на обеспечение возможности передачи электрической энергии на энергопринимающие устройства юридических и физических лиц в соответствии с заявленными ими параметрами, а также на обеспечение выдачи мощности электростанциями.

Себестоимость услуг по технологическому присоединению к сети формируется в целом по данному виду деятельности.

Учет Расходов Будущих Периодов

Расходы, произведенные Обществом в данном отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности и с учетом связи между произведенными расходами и доходами (п.18, 19 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Учет расходов будущих периодов ведется в разрезе следующих субсчетов:

- затраты по приобретению неисключительных прав на использование программного компьютерного обеспечения;
- платежи по добровольному и обязательному страхованию (имущества, работников, ДМС, особо опасных объектов, КАСКО, ОСАГО и др.);
- предоплаченные отпуска;
- иные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам (в том числе расходы по приобретению лицензий на осуществление отдельных видов деятельности, расходы по получению разрешений, сертификатов, в том числе на получение и подтверждение сертификата качества электрической энергии, и др.).

При наступлении периода, когда понесенные расходы принесли соответствующие им доходы, расходы будущих периодов признаются в качестве текущих. Расходы будущих периодов списываются на счет текущих расходов пропорционально истекшему временному периоду в календарных днях.



Срок списания расходов будущих периодов устанавливается на основании документального подтверждения, в случае его отсутствия - экспертного заключения специалистов, в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

В отчетности Общества суммы, числящиеся на сч.97 «Расходы будущих периодов», отражаются по статьям баланса, соответствующим экономическому содержанию данных расходов.

Учет Резерва по Сомнительным Долгам

Общество создает резерв по сомнительным долгам по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

При выбытии (погашении) дебиторской задолженности производится списание соответствующей суммы резерва. Неизрасходованные суммы резерва на конец отчетного года признаются прочими доходами Общества.

Учет Финансовых Вложений

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в Обществе в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается однородная совокупность финансовых вложений.

Первоначальная стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется как сумма затрат, уплаченных продавцу. Затраты, которые несет организация по приобретению ценных бумаг помимо сумм, уплачиваемых продавцу, признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к учету указанные ценные бумаги.

Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, корректируется на конец отчетного года.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений в случае устойчивого существенного снижения их стоимости на последнюю дату отчетного года

Информация по Сегментам

Общество раскрывает информацию по отчетным сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/10, утвержденного Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н.

Информация по Связанным Сторонам

Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в соответствии с требованиями ПБУ 11/08, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 №48н, исходя из содержания отношений Общества и связанной стороны с учетом требования приоритета содержания над формой.

Основным управленческим персоналом Общества являются члены Совета Директоров, члены Правления, а так же Высшие менеджеры.

Общество не считает связанной стороной юридическое и (или) физическое лицо, если между Обществом и таким лицом отсутствуют операции и отношения связанности



между ними носят формальный характер, т.е. удовлетворяют требованиям связанности только по форме, но не по содержанию.

Учет Займов и Кредитов

Бухгалтерский учет расходов по займам и кредитам осуществляется в Обществе в соответствии с ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Общество признает в качестве отдельного вида обязательств, учитываемых на самостоятельных счетах, задолженность по полученным займам и кредитам, разделяя ее на долгосрочную и краткосрочную в зависимости от срока привлечения займа (кредита) по договору.

Расходы, связанные с получением и использованием займов и кредитов (проценты по полученным займам и кредитам, проценты, дисконт по векселям и облигациям, дополнительные затраты по займам и кредитам, а также курсовые разницы, относящиеся на причитающиеся к оплате проценты по займам и кредитам), признаются прочими расходами соответствующего отчетного периода. Исключение из этого порядка составляют затраты по займам и кредитам, которые подлежат включению в стоимость инвестиционных активов.

Учетная Политика для Налогообложения

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

В отношении налогов и сборов субъектов Российской Федерации и местных налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых обособленными подразделениями Общества по месту их нахождения, формирование налоговой базы и составление налоговой отчетности производится непосредственно соответствующими обособленными подразделениями.

Ответственность за ненадлежащее исчисление налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых исполнительным аппаратом Общества, несет Главный бухгалтер-Начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества.

Ответственность за ненадлежащее исчисление налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых обособленными подразделениями Общества, несут заместители генерального директора-директора филиалов.

В целях налогообложения ведется обособленный учет объектов основных средств, стоимость которых, сформированная по правилам налогового учета на момент их ввода в эксплуатацию, не превышает 40 000 рублей.

По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации.

Общество включает в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере 10 процентов (30 процентов – в отношении основных средств, относящихся к третьей-седьмой амортизационной группам) первоначальной стоимости основных средств для всех амортизационных групп (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а также 10 процентов (30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством РФ, признаются амортизируемым имуществом с



момента документально подтвержденного факта подачи документов на регистрацию указанных прав.

В целях исчисления налога на прибыль Общество принимает порядок признания доходов и расходов по методу начисления.

Изменения и Дополнения Учетной Политики в 2011 году.

Учетная политика на 2011 год утверждена Приказом ОАО «МРСК Северо-Запада» от 29.12.2010 № 676.

В связи с опубликованными изменениями нормативной базы бухгалтерского учета, вступающими в силу с бухгалтерской отчетности 2011 года, в Учетную политику Общества на 2011 год Приказом от 24.05.2011 № 215 внесены следующие изменения (уточнения, дополнения):

1. В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 01.12.2010 № 167н, Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства при условии их соответствия требованиям п.5 ПБУ 8/2010:

– в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам;

– в связи с предстоящими выплатами работникам по итогам года (в случае, если такие выплаты предусмотрены коллективным или трудовыми договорами);

– в связи с участием организации в судебном разбирательстве, если у Общества есть основания считать, что судебное решение будет принято не в ее пользу, и может обоснованно оценить сумму возмещения, которую ей придется заплатить истцу.

2. В соответствии с Приказом Минфина от 24.12.2010 № 186н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу Приказа Минфина РФ от 15.01.1997 №3»:

– исключено положение о том, что резервы предстоящих расходов в Обществе не начисляются;

– исключено положение о начислении амортизационных отчислений в течение 20 лет по объектам НМА, срок полезного использования которых установить невозможно;

– уточнено определение сомнительной дебиторской задолженности;

– уточнен источник информации для расчета рыночной стоимости финансовых вложений.

Внесенные в Учетную политику Общества на 2011 год изменения (уточнения, дополнения) потребовали пересчета и приведения в сопоставимый вид показателей предыдущих отчетных периодов в бухгалтерской отчетности Общества за 6 месяцев 2011 года.

В связи с изменениями с 01.08.2011 организационной структуры Общества, уточнен график документооборота первичных учетных документов бухгалтерского и налогового учета Общества (Приказ от 05.08.2011 № 348).

Учетная политика ОАО «МРСК Северо-Запада» на 2012 год утверждена Приказом от 30.12.2011 № 606.

3. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1 Изменение структуры баланса

В структуре активов общества 81,9% занимают внеоборотные активы, которые преимущественно, на 94,3%, сформированы основными средствами.

Оборотные средства составляют 18,1% имущества Общества. В структуре средств в обороте наиболее существенными составляющими являются краткосрочная дебиторская задолженность – 57,7%, денежные средства – 19,9% и запасы – 11,9%.

Основную часть пассива (66,5%) составляют капитал и резервы. В структуре собственного капитала 63,5% занимает добавочный капитал 35,1% - уставный капитал.

Обязательства составляют 33,5% пассива, в том числе долгосрочные – 18,5%, краткосрочные – 15,0%. В структуре долгосрочных обязательств наиболее значительную часть занимают займы и кредиты (80,8%). Структура краткосрочных обязательств распределена следующим образом: кредиторская задолженность – 82,8%, оценочные обязательства – 15,2%.

В отчетном периоде прирост денежных средств (352 млн руб) обеспечен погашением дебиторской задолженности. Доля обязательств в отчетном периоде возросла с 29,7% до 33,5% за счет роста долгосрочных кредитов и займов на 1 776 млн руб.

Изменения в структуре активов и пассивов не влияют существенным образом на имущественное положение и финансовое состояние Общества, как в краткосрочной, так и в долгосрочной перспективе.

3.2 Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в Приложениях 5, 6 (таблицы 5.1.1, 5.2.2).

3.3 Основные Средства

По статье Основные средства бухгалтерского баланса отражена стоимость используемых объектов основных средств Общества, вложения в незавершенное строительство и авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств - 33 354 228 тыс руб по состоянию на 31.12.2011.

Балансовая стоимость используемых объектов основных средств в отчетном периоде увеличилась на 2 035 530 тыс руб.

тыс руб

Наименование показателя	Здания и сооружения	ЛЭП	Энерге-тическое обору-дование	Прочее	Итого
Первоначальная стоимость					
Наличие на 01.01.2011	**5 918 422**	**17 534 941**	**9 726 229**	**3 035 371**	**36 214 963**
приобретение новых объектов	8 993	39 482	22 208	545 049	615 732
строительство новых объектов	108 728	578 879	993 220	267 385	1 948 212
модернизация и реконструкция (достройка, дооборудование) действующих объектов	100 527	1 239 143	767 025	73 595	2 180 290
прочие поступления		(2 336)	4 349	750	2 763
продажа объектов	(179)	(2 689)	(7 556)	(2 670)	(13 094)

Наименование показателя	Здания и сооружения	ЛЭП	Энерге-тическое обору-дование	Прочее	Итого
списание объектов	(1 878)	(6 944)	(3 382)	(8 828)	(21 032)
прочие списания	-	-	-	(250)	(250)
Наличие на 31.12.2011	**6 134 613**	**19 380 476**	**11 502 093**	**3 910 402**	**40 927 584**
Накопленная амортизация					
Остаток на 01.01.2011	**(650 440)**	**(2 789 756)**	**(2 118 334)**	**(1 111 734)**	**(6 670 264)**
начисленная амортизация за период	(245 243)	(1 176 903)	(829 051)	(441 159)	(2 692 356)
выбытие амортизации по прочим списаниям	884	1 838	5 025	7 518	15 265
Остаток на 31.12.2011	**(894 799)**	**(3 964 821)**	**(2 942 360)**	**(1 545 375)**	**(9 347 355)**

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Приложениях 7 - 10 (таблицы 5.3.1 - 5.3.4).

Общество располагает объектами основных средств, стоимость которых не погашается – землей и другими объектами природопользования. Стоимость таких объектов на 31.12.2011 составила 8 765 тыс руб (на 31.12.2010 – 8 273 тыс руб).

Стоимость объектов основных средств, переданных в аренду, на 31.12.2011 составила 77 936 тыс руб (на 31.12.2010 – 73 612 тыс руб).

Приняло в аренду основных средств на сумму 3 808 704 тыс руб (на 31.12.2010 – 3 420 887 тыс руб).

Объекты Сортавальского муниципального района, принятые согласно концессионному соглашению от 18.06.2007, числятся на отдельном балансе по состоянию на 31.12.2011 в сумме 10 250 тыс руб., по состоянию на 31.12.2010 в сумме 8 561 тыс руб.

Филиал «Карелэнерго» за отчетный период произвел капитальные вложения в объекты концессионного соглашения в сумме 2 039 тыс руб. Сумма переданных на отдельный баланс неотделимых улучшений в данные объекты за весь период действия концессионного соглашения отражена в строке 1260 бухгалтерского баланса и составляет 8 185 тыс руб.

Определение срока полезного использования объектов основных средств производится исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к учету на основе паспорта объекта, иных технических документов, либо на основании оценки технических служб Общества или его подразделений в соответствии с внутренними документами на основании решения постоянно действующей комиссии.

В составе основных средств, отраженных в отчетности, признаны капитальные вложения в объекты незавершенного строительства:

тыс руб

Вид объектов незавершенного строительства	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Стоимость объектов незавершенного строительства	**1 664 846**	**1 270 220**

Вид объектов незавершенного строительства	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Объекты реконструкции и модернизации	851 734	628 020
Объекты нового строительства	702 081	500 609
Прочие	111 031	141 591

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений раскрыта в Приложении 11 (таблица 5.3.5).

Обществом осуществлялась реконструкция объектов основных средств за счет привлеченных кредитов банков. В стоимости капитальных вложений в незавершенное строительство, осуществленных в течение отчетного периода, учтены проценты за пользование кредитными ресурсами, непосредственного использованными для работ по реконструкции в сумме 4 514 тыс руб.

Информация об авансах, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств, раскрыта в Приложении 12 (таблица 5.3.6).

По строке «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса на начало отчетного года в сумме 26 962 тыс руб и 18 281 тыс руб – на конец 2011 года, отражена стоимость программного обеспечения, лицензии на использование которого истекают более, чем через 12 месяцев после отчетной даты.

По строке «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса на начало отчетного года в сумме 484 609 тыс руб и 476 536 тыс руб – на конец 2011 года отражены суммы недостач, НДС по авансам выданным под капитальное строительство и приобретение основных средств, стоимость программного обеспечения, лицензии на использование которого истекают в течение 12 месяцев после отчетной даты, недоамортизированная часть суммы реконструкции объектов концессионного соглашения.

3.4 Финансовые Вложения

Долгосрочные инвестиции в дочерние общества на 31.12.2011 составили 41 304 тыс руб и прочие инвестиции – 14 369 тыс руб. Информация о дочерних и зависимых обществах приведена в разделе «Общие сведения об Обществе»

Уменьшение финансовых вложений в отчетном периоде составило 17 255 тыс руб, что связано:

- с отражением финансовых вложений в ОАО «Псковэнергоавто» в бухгалтерском балансе на 31.12.2011 с учетом начисленного резерва в размере 3 569 тыс руб (в том числе 3 569 тыс руб – начисление резерва под обесценение финансовых вложений в 2011);
- с реализацией доли в ООО «ЧОП Энергия», стоимостью 208 тыс руб;
- с уменьшением стоимости акций компаний, акции которых торгуются на открытых торговых площадках на 13 478 тыс руб - разница между оценкой акций по текущей рыночной стоимости на начало и коней отчетного года.

Увеличение финансовых вложений в отчетном периоде составило 2 530 тыс руб, что связано с учреждением ОАО «Энергосервис Северо – Запада» с определением уставного капитала в размере 2 000 тыс руб.

В соответствии с п.4 ст. 35 ФЗ «Об акционерных обществах», если по окончании второго и каждого последующего финансового года в соответствии с годовым бухгалтерским балансом стоимость чистых активов общества оказывается меньше его уставного капитала, общество обязано объявить об уменьшении своего уставного



капитала до величины не превышающей стоимости его чистых активов. В связи с этим ВОСА ОАО «Лесная сказка» 27.01.2010 приняло решение об уменьшении уставного капитала общества до 13 841 тыс руб путем уменьшения номинальной стоимости акций.

10.12.2010 Совет директоров ДЗО утвердил отчет об итогах выпуска ценных бумаг, который был зарегистрирован РО ФСФР России в СЗФО 24.12.2010. Внесены изменения в устав в части уменьшения уставного капитала. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц 10 № 001160235 от 01.03.2011.

29.08.2011 Правлением ОАО «МРСК Северо – Запада» принято решение о ликвидации дочернего ОАО «Псковэнергоавто» (протокол от 29.08.2011 № 106).

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в Приложениях 13, 14 (таблицы 5.4.1, 5.4.2).

3.5 Материально – производственные запасы

Информация о наличии и движении материально – производственных запасов раскрыта в Приложении 15 (таблица 5.5.1).

3.6 Дебиторская Задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2011 составила 147 864 тыс руб, по состоянию на 31.12.2010 - 202 642 тыс руб, и показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 127 тыс руб.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса в сумме 4 298 441 тыс руб по состоянию на 31.12.2011 показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 1 011 861 тыс руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в Приложениях 16, 18, 19 (таблицы 5.6.1, 5.6.3, 5.6.4).

Резервы по сомнительным долгам

Резервы по сомнительным долгам созданы по сомнительным задолженностям в зависимости от оценки вероятности погашения долга. По задолженностям, по которым отсутствует высокая вероятность в получении денежных средств, резерв создан на полную сумму задолженности. Погашенные в 2011 году долги, а так же задолженности, по которым ведется эффективное исполнительное производство, в отчетности отражаются без учета резерва.

Информация о наличии и движении резерва по сомнительным долгам раскрыта в Приложениях 17 (таблица 5.6.2).

3.7 Капитал и Резервы

Уставный капитал Общества составляет 9 578 592 тыс руб. По состоянию на 31.12.2011 уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из обыкновенных акций в количестве 95 785 923 138.00 номиналом 10.000000 копеек.

Резервный капитал Общества составляет 344 335 тыс руб. Резервный капитал формируется за счет отчислений от чистой прибыли Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет не менее 5 % от чистой прибыли до достижения Резервным фондом установленного размера (5 % от Уставного капитала).



Добавочный капитал Общества (без переоценки) составляет на 31.12.2011 - 1 318 482 тыс руб, сумма переоценки внеоборотных активов, отраженная в бухгалтерском балансе на 31.12.2011 – 16 017 738 тыс руб.

3.8 Кредиты, Займы, Проценты к Уплате

Задолженность по кредитам и займам, а так же процентов по ним на 31.12.2010 ОАО «МРСК Северо-Запада» составляла 4 651 492 тыс руб. Задолженность по кредитам и займам, а так же процентов по ним на 31.12.2011 ОАО «МРСК Северо-Запада» составляет 6 228 484 тыс руб.

Процентные ставки по долгосрочным кредитам в течение 2011 года варьировались от 8,9% до 7,01%. Процентные ставки по краткосрочным кредитам в течение 2011 года варьировались от 10,1% до 4,5%. Средневзвешенная ставка процентов за привлечение кредитных ресурсов за 2011 год – 7,27%. Дополнительных затрат, связанных с получением кредитов в 2011 году у Общества не возникло.

Просроченных кредитов по состоянию на 31.12.2011 и 31.12.2010 не было.

Займы в течение 2011 года не привлекались. Общая сумма займов, погашенных в течение 2011 года, составила 3 250 тыс руб. Процентные ставки по займам в течение 2011 года не изменялись. Просроченных займов по состоянию на 31.12.2011 и 31.12.2010 не было.

Сумма затрат по кредитам, включенным в стоимость инвестиционных активов составила в 2011 году 4 514 тыс руб, в 2010 году 976 тыс руб.

В соответствии с учетной политикой, в строке «Долгосрочные заемные средства» бухгалтерского баланса отражены находящиеся в распоряжении Общества заемные средства, срок погашения которых по условиям кредитных договоров на дату принятия к учету превышал 12 месяцев, по состоянию на 31.12.2011 срок погашения таких займов и кредитов более 12 месяцев.

Информация по кредитам, займам и затратам по ним раскрыта в Приложениях 22, 23 (таблицы 5.6.7, 5.6.8).

3.9 Обеспечения Выданные

Сумма обеспечения обязательств и платежей выданных на 31.12.2010 составляла 5 084 тыс руб. Выбытие с учета обеспечений выданных связано с полным погашением задолженности по договору займа с Государственным учреждением Республики Коми «Коми республиканский центр энергосбережения».

Информация об обеспечениях и обязательствах выданных раскрыта в Приложении 26 (таблица 5.8).

3.10 Кредиторская Задолженность и Прочие Обязательства

По строке «Прочие обязательства» Раздела IV Долгосрочные обязательства бухгалтерского баланса в качестве долгосрочной кредиторской задолженности учитываются авансы, полученные Обществом по договорам технологического присоединения, срок исполнения которых наступает по истечении 12 месяцев после отчетной даты. Сумма долгосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2011 составила – 226 888 тыс руб, на сопоставимую дату 31.12.2010 – 300 989 тыс руб.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности учтены авансы, полученные по договорам технологического присоединения в сумме 1 847 256 тыс руб (на сопоставимую дату 31.12.2010 – 1 722 685 тыс руб).

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в Приложениях 20, 21 (таблицы 5.6.5, 5.6.6).



4. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

4.1 Изменения Финансового Состояния и Результаты Деятельности

Основные Финансовые Показатели

Показатель	Формула	2011	2010
ROE	Отношение чистой прибыли, скорректированной на величину прибыли прошлых лет и кредиторской задолженности более трех лет, к собственному капиталу на начало периода. *Характеризует стоимость компании.*	0,94	-3,7
EBITDA	Прибыль до вычета расходов по процентам, уплаты налогов и амортизации (млн руб) *Служит для оценки того, насколько прибыльна основная деятельность.*	3 976	2 650

Общество ежегодно прогнозирует результаты своей деятельности и оценивает их посредством мероприятий бизнес-планирования для того, чтобы обеспечить рентабельность деятельности, доходность вложений в собственный капитал, а так же возврат акционерам вложенных средств.

В качестве основных показателей оценки деятельности Общества используются ROE (Рентабельность собственного капитала), а также EBITDA (прибыль до налогообложения, амортизации и уплаты процентов).

Показатель рентабельности собственного капитала в 2011 году превысил ожидаемый руководством уровень.

Показатель	Формула	на 31.12.2011	на 31.12.2010
КСЛ (срочной ликвидности)	Отношение суммы денежных средств, дебиторской задолженности и краткосрочных инвестиций к текущим обязательствам. *Характеризует краткосрочную платежеспособность.*	1,03	1,07

Ликвидность Общества в краткосрочной перспективе достаточна для погашения всех краткосрочных обязательств за счет наиболее ликвидных оборотных средств. По сравнению с показателями ликвидности на начало периода Общество имеет высокий уровень платежеспособности и обладает достаточно высокими показателями для предприятий распределительно-сетевого комплекса.

В долгосрочной перспективе платежеспособность Общества будет зависеть от платежной дисциплины контрагентов, которая в 2011 году была недостаточной из-за существенных споров со сбытовыми компаниями. Информация о суммах оспариваемой задолженности раскрыта в разделах настоящей пояснительной записки, посвященных резервам по сомнительным долгам и судебным спорам. В условиях роста потребления электроэнергии риск возникновения новых спорных долгов не значителен. Кроме того, законодательство РФ об электроэнергетике основано на принципах возмещения сетевым

компаниям экономически обоснованных затрат в тарифе. В случае неполучения оспариваемых платежей от сбытовых компаний Общество вправе заявлять выпадающие доходы в последующих периодах регулирования, что может служить резервным источником поддержки долгосрочной ликвидности.

Общество осуществляет строгий контроль и мониторинг ликвидности. Оно использует процедуры детального планирования и прогнозирования движения денежных средств, что бы обеспечить наличие необходимых денежных средств для своевременной оплаты обязательств.

4.2 Выручка и себестоимость

Во исполнение требований ст. 23 Федерального закона «Об электроэнергетике» от 26.03.2003 № 35-ФЗ Общество как организация, осуществляющая регулируемые виды деятельности, ведет раздельный учет объема продукции (услуг), доходов и расходов на производство, передачу и сбыт электрической энергии. В частности раздельный учет ведется по субъектам РФ, на территории которых осуществляется тарифное регулирование.

В соответствии со ст. 3 Федерального закона «Об электроэнергетике» от 26.03.2003 № 35-ФЗ услугой по передаче электрической энергии является комплекс организационно и технологически связанных действий, в том числе по оперативно-технологическому управлению, обеспечивающих передачу электрической энергии через технические устройства электрических сетей в соответствии с требованиями технических регламентов.

тыс руб

Наименование показателя	2011			2010		
	Выручка	Себесто-имость	Валовая прибыль	Выручка	Себесто-имость	Валовая прибыль
Передача электроэнергии	29 486 280	(27 280 820)	2 205 460	25 346 252	(24 485 260)	860 992

В 2011 году Общество оказывало услуги по технологическому присоединению к сетям. Технологическое присоединение – это процедура присоединения энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям сетевой организации. Производились технологические присоединения:

- более 100 и до 750 кВт включительно к сетям 6-10 кВ;
- более 100 и до 750 кВт включительно к сетям 35 кВ;
- до 100 кВт включительно к сетям 6-10 кВ;
- более 30 кВт к сетям 1-0,4 кВ;
- до 30 кВт включительно к сетям 1-0,4 кВ;
- до 15 кВт на объект для населения и некоммерческих объединений граждан.

тыс руб

Наименование показателя	2011			2010		
	Выручка	Себесто-имость	Валовая прибыль	Выручка	Себесто-имость	Валовая прибыль
Технологическое присоединение	883 836	(97 404)	786 432	668 035	(83 455)	584 580

Общество осуществляло производство электрической энергии с использованием дизельных электростанций. Производство электроэнергии на дизельных электростанциях характеризуется территориальным расположением источников в удаленной и труднодоступной местности, где отсутствуют централизованные источники электроснабжения, либо использованием ДЭС как резервных источников электроснабжения – при выводе основных источников в ремонт или возникновении аварийной ситуации.

тыс руб

Наименование показателя	2011			2010		
	Выручка	Себесто-имость	Валовая прибыль	Выручка	Себесто-имость	Валовая прибыль
Производство электроэнергии	144 925	(216 216)	(71 291)	348 965	(420 038)	(71 073)

Общество так же осуществляло производство и реализацию тепловой энергии - отпуск в тепловую сеть тепловой энергии, произведенной электрическими котельными Организации на территории, где отсутствуют источники теплоснабжения (за вычетом тепловой энергии, использованной на собственные нужды).

тыс руб

Наименование показателя	2011			2010		
	Выручка	Себесто-имость	Валовая прибыль	Выручка	Себесто-имость	Валовая прибыль
Производство теплоэнергии	778	(3 730)	(2 952)	418	(4 260)	(3 842)

Деятельность по реализации прочих работ и услуг не подлежит государственному регулированию и включает в себя:

- услуги по оперативно-техническому обслуживанию электросетевого оборудования сторонних организаций;
- услуги транспорта;
- услуги по введению ограничений электропотребления;
- прочие услуги промышленного и непромышленного характера.

Информация о себестоимости реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат раскрыта в Приложении 1 (таблица 2.1).



4.3 Прочие Доходы и Расходы

Для целей государственного регулирования тарифов Общество ведет раздельный учет прочих доходов и расходов по субъектам РФ, на территории которых осуществляется тарифное регулирование. Раздельный учет прочих доходов и расходов по видам деятельности не ведется вследствие невозможности, как правило, отнести операции, в результате которых возникают прочие доходы и расходы, к определенному виду деятельности.

тыс руб

Наименование показателя	2011		2010	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Прочие доходы/расходы	**1 357 157**	**(2 615 310)**	**1 806 712**	**(2 877 974)**
Архэнерго	636 391	(614 028)	557 771	(648 826)
Вологдаэнерго	46 609	(294 635)	214 821	(138 678)
Карелэнерго	267 362	(501 757)	106 119	(229 976)
Колэнерго	53 439	(148 610)	106 106	(59 684)
Комиэнерго	183 211	(431 997)	695 719	(1 053 850)
Новгородэнерго	36 123	(118 756)	27 674	(175 405)
Псковэнерго	38 897	(89 469)	22 924	(62 142)
Исполнительный аппарат	95 125	(2 199 252)	75 578	(509 413)

Кроме того, для целей государственного регулирования тарифов распределяются по субъектам РФ прочие расходы исполнительного аппарата, административные расходы (затраты исполнительного аппарата МРСК), налог на прибыль и прочие расходы из прибыли. Распределение производится на основании согласованных с регулятором методик.

Информация о прочих доходах и расходах раскрыта в Приложении 28 (таблица 5.11).

4.4 Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль на акцию составила 0,004256 руб.

Расчет разводненной прибыли на акцию не производится, поскольку в Обществе не размещены конвертируемые ценные бумаги (привилегированные акции / облигации, конвертируемые в обыкновенные акции), а также Обществом не заключены договоры купли – продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию, разводненной прибыли представлена в Приложении 2 (таблица 2.2).



4.5 Налогообложение

В 2011 Общество уплатило налогов (кроме налога на прибыль) и иных обязательных платежей на сумму 4 388 136 тыс руб, в 2010 году – 3 671 872 тыс руб.

тыс. руб.

Наименование налога	2011	2010
Налог на добавленную стоимость	1 844 054	1 647 458
Социальные налоги и отчисления	1 595 817	1 118 000
Налог на доходы физических лиц	780 475	735 961
Налог на имущество	116 780	124 382
Транспортный налог	14 025	14 163
Земельный налог	7 469	6 809
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	11 803	11 331
Прочие налоги и сборы	17 713	13 768

В Федеральный бюджет за 2011 год поступило 1 941 346 тыс руб (1 662 423 тыс руб – в 2010 году).

Бюджеты субъектов Северо-Западного региона, включая местные бюджеты (в качестве налога на имущество, региональной составляющей налога прибыль, налог на доходы физических лиц, транспортного, земельного налогов и прочих отчислений), получили:

тыс. руб.

Наименование бюджета	2011	2010
Бюджеты субъектов Северо-Западного региона, включая местные бюджеты, в т.ч.	1 595 152	841 752
Архангельская область	226 193	110 582
Вологодская область	323 397	142 087
Мурманская область	172 948	92 502
Новгородская область	121 032	85 931
Республика Карелия	144 023	80 260
Республика Коми	358 154	206 276
Псковская область	202 255	81 615
Санкт-Петербург	45 082	39 938
Ленинградская область	2 068	2 561
Страховые взносы в ПФР, ФСС и ФОМС	1 595 817	1 118 000
Плата за негативное воздействие на окружающую среду в Управление Росприроднадзора	11 803	11 331

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных (п.39 Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации). В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей Отчета о прибылях и убытках отчетного года.

В 2011 году выявлены прибыли и убытки прошлых лет, которые создают постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода. Информация раскрыта в Приложении 3 (таблица 2.3).

В 2011 году на величину прибыли до налогообложения оказали влияние постоянные разницы:

на сумму 441 816 тыс руб – расходы на резервы под оценочные обязательства, создаваемые в целях бухгалтерского учета

на сумму 212 723 тыс руб - выплаты сотрудникам за счет прибыли предприятия, не учитываемые в целях налогового учета

на сумму 257 903 тыс руб – прочие расходы, произведенные за счет прибыли предприятия, не учитываемые в целях налогового учета.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о прибылях и убытках за 2011 год следующие показатели:

тыс руб

Наименование статьи/показателя	2011	2010
Прибыль (убыток) до налогообложения	**959 844**	**(347 753)**
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	191 969	(69 551)
Постоянные налоговые обязательства (активы)	**375 260**	**517 023**
Постоянные налоговые обязательства	**547 324**	**579 294**
Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	2 736 622	2 896 470
Амортизация ОС и спец.одежда, сырье, материалы	820 026	898 239
Убытки прошлых лет	311 597	786 170
Резерв по сомнительным долгам	636 665	670 749
Выплаты сотрудникам	212 723	201 405
Выплаты социального характера	55 892	81 350
Отчисления в резервы по условным фактам хозяйственной деятельности	441 816	64 758
Прочие	257 903	193 799
Постоянные налоговые активы	**(172 064)**	**(62 271)**
Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	(860 321)	(311 355)
Доходы прошлых лет	(146 722)	(275 669)
Резерв по сомнительным долгам	(614 120)	-
Восстановление резервов под оценочные обязательства	(51 689)	
Прочие	(47 790)	(35 686)
Отложенные налоговые активы	**2 676**	**(197 627)**
Временные вычитаемые разницы	13 381	(988 135)
Убыток текущего периода	-	(929 918)
Основные средства	8 636	(42 643)
Прочие	4 745	(15 574)
Отложенные налоговые обязательства	**(197 811)**	**(95 789)**
Временные налогооблагаемые разницы	(989 054)	(478 945)
Основные средства	(980 238)	(462 200)
Прочие	(8 816)	(16 745)



Наименование статьи/показателя	2011	2010
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	**1 860 472**	**770 282**
Налог на прибыль	**(372 094)**	**(154 056)**
Текущий налог на прибыль	(372 094)	(154 056)
Налог на прибыль прошлых лет	-	-
Прочие расходы из прибыли	**15 036**	**(11 877)**
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	**407 651**	**(807 102)**

5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ

5.1 Инвентаризация Имущества и Обязательств

На основании приказа ОАО «МРСК Северо – Запада» от 14.09.2011 № 417 «О проведении инвентаризации имущества и обязательств» в Обществе и его филиалах в отчетном году проведена инвентаризация:

1. по состоянию на 30.11.2011:
- оборудования к установке,
- драгоценных металлов и камней, содержащихся в материально – производственных запасах (МПЗ) – приборах, оборудовании и др.,
- материально – производственных запасов,
- товарно – материальных ценностей, принятых на ответственное хранение,
- товаров, готовой продукции,
- незавершенного капитального строительства,
- капитальных затрат по объектам научно – исследовательских и опытно – конструкторских работ (НИОКР),
- инвентарных и хозяйственных принадлежностей, переданных в эксплуатацию;

2. по состоянию на 31.12.2011:
- денежных средств, денежных документов, бланков строгой отчетности,
- финансовых вложений,
- расходов будущих периодов,
- расчетов с банками,
- расчетов по платежам в бюджет и внебюджетные фонды,
- расчетов с покупателями и поставщиками,
- расчетов с дебиторами и кредиторами (в том числе по дивидендам),
- обязательств, учитываемых на забалансовых счетах,
- расчетов с подотчетными лицами,
- расчетов с персоналом по прочим операциям,
- резервов под оценочные обязательства,
- оценочных резервов.

5.2 Информация по Сегментам

ОАО «МРСК Северо-Запада» осуществляет свою деятельность на территории 7 субъектов федерации, расположенных в Северо-Западном регионе: Республика Карелия, Республика Коми, Архангельская область, Вологодская область, Мурманская область, Новгородская область, Псковская область. Исходя из места расположения активов и рынков сбыта Общество выделяет следующие отчетные сегменты: Архэнерго, Вологдаэнерго, Карелэнерго, Колэнерго, Комиэнерго, Новгородэнерго, Псковэнерго.

Основными видами услуг, оказываемыми Обществом, являются передача электрической энергии по распределительным электрическим сетям и технологическое присоединение энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям.

Оценка показателей отчетных сегментов осуществляется в соответствии с критериями, изложенными в Методике распределения управленческих расходов.

Активы, обязательства отчетных сегментов суммарно составляют 94% и 40% соответственно, от активов, обязательств Общества в целом.

тыс руб

Наименование показателей	Код	Период	Показатели отчетных сегментов	Показатели статей бухгалтерской отчетности	Доля суммарных величин отчетных сегментов в отчетности
Выручка	8300	2011 г.	30 848 626	30 848 626	100
	8300	2010 г.	26 669 212	26 669 212	100
Актив	8370	2011 г.	39 195 814	41 057 580	95,47
	8370	2010 г.	36 984 801	38 270 236	96,64
Обязательства	8380	2011 г.	5 524 770	13 762 270	40,14
	8380	2010 г.	4 743 764	11 382 577	41,68

Общество оказало услуги по передаче электроэнергии, по технологическому присоединению нескольким существенным покупателям, выручка от продаж которым составила не менее 10 % от общей выручки Общества северо-западных регионах Российской Федерации.

тыс руб

Наименование услуги	Наименование покупателя	Наименование отчетного сегмента	Выручка (без НДС)	
			2011	2010
Передача электроэнергии	ОАО «Архангельская сбытовая компания»	Архэнерго	3 903 128	3 331 235
	ОАО «Коми энергосбытовая компания»	Комиэнерго	3 583 745	2 960 289
Технологическое присоединение	ОАО «Газпром инвест запад»	Вологдаэнерго	194 385	-
	Министерство обороны РФ	Архэнерго	164 160	-
	Группа технологических присоединений	Комиэнерго	171 693	-
	РН-Северная нефть	Комиэнерго	127 396	-

Информация по отчетным сегментам раскрыта в Приложении 30 (таблица 5.13).



5.3 Информация о Связанных Сторонах

В пояснительной записке ОАО «МРСК Северо-Запада» раскрыло наиболее существенную информацию по связным сторонам.

Информация об аффилированных лицах ОАО «МРСК Северо-Запада» в соответствии с Кодексом корпоративного поведения и требованиями нормативных документов Федеральной службы по финансовым рынкам России раскрывается и публикуется в сети Интернет на сайте www.mrsksevzap.ru.

ОАО «Холдинг МРСК» принадлежит 55,38 % акционерного капитала ОАО «МРСК Северо-Запада».

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям осуществляются согласно заключенным договорам, форма расчетов – безналичная. Расчеты с организациями осуществляются в рублях.

Общество оказало услуги по передаче электроэнергии, по технологическому присоединению, предоставило имущество в аренду, оказало транспортные услуги, реализовало ТМЦ следующим организациям:

тыс руб

Наименование связанных сторон	2011	2010
Выручка от продаж (без НДС)	**4 574 915**	**3 864 025**
Основное хозяйственное общество	847	-
Дочерние хозяйственные общества	2 821 050	2 489 921
Прочие связанные стороны	1 753 018	1 374 104

Обществу оказали транспортные услуги, консультационные услуги, услуги по охране объектов, техническому обслуживанию оборудования, поставку основных средств и товарно-материальных ценностей, продали электроэнергию на уровне потерь в сетях, предоставили имущество в аренду следующие организации:

тыс руб

Наименование связанных сторон	2011	2010
Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	**17 814 156**	**8 613 070**
Основное хозяйственное общество	237 918	279 960
Дочерние хозяйственные общества	552 062	551 756
Прочие связанные стороны	17 024 176	7 781 354

Задолженность Общества по расчетам с организациями составила:

тыс руб

Наименование связанных сторон	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	на 31.12.2011	на 01.01.2011	на 31.12.2011	на 01.01.2011
Задолженность	**350 867**	**660 936**	**621 050**	**786 101**
Основное хозяйственное общество	-	-	14 037	16 518
Дочерние хозяйственные общества	118 465	141 215	46 725	15 200
Прочие связанные стороны	232 402	519 721	560 288	754 383



В составе дебиторской и кредиторской задолженности контрагентов, являющихся для Общества связанными сторонами, долгосрочная задолженность на 31.12.2011 составила 181 тыс. руб., на 31.12.2010 – 50 086 тыс. рублей. Долгосрочная задолженность в полном объеме относится к прочим связанным сторонам.

Дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам, который равен расходам на его создание за период и относится к задолженности прочих связанных сторон:

тыс руб

	2011	2010
Расходы на создание резерва	605	526 189
Доходы от восстановления ранее созданного резерва	-	526 189

Списание дебиторской задолженности за счет ранее созданного резерва в 2011, 2010 годах не осуществлялось.

Общая сумма перечисленных пенсионных взносов за 2011 год составила 86 728 тыс руб., за 2010 год составила 101 108 тыс руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров определен Положением о выплате членам Совета директоров Открытого акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров 29.05.2008.

Размер вознаграждения Генерального директора определен трудовым договором, заключенным в соответствии с Уставом эмитента, и Положением о материальном стимулировании Генерального директора Общества, утвержденным Советом директоров Общества 21.06.2007.

Премирование Генерального директора осуществляется по результатам выполнения ключевых показателей эффективности, определенных Советом директоров за отчетные периоды (квартал и год) и утвержденных Председателем Совета директоров эмитента.

Сумма вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, в 2011 году составила 81 186 тыс руб, в 2010 – 93 059 тыс руб. Все выплаченные суммы относятся к краткосрочным вознаграждениям.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск, вознаграждения по окончании трудовой деятельности.

5.4 Оценочные обязательства и условные обязательства

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах Общества раскрыта в Приложении 24 (таблица 5.7.1).

Страхование

Общество страхует некоторые активы, сотрудников, гражданскую ответственность и прочие страхуемые риски. Соответственно Общество может быть подвержено тем рискам, в отношении которых страхование не осуществлялось.



Привлечение кредитных ресурсов

В результате продолжающегося глобального экономического кризиса в целом ряде наиболее экономически развитых стран мира наблюдается нестабильность на рынках капитала и кредитов. Ряд крупных международных финансовых институтов находятся в состоянии банкротства, поглощения другими финансовыми институтами и/или получают финансовую поддержку от государства.

Несмотря на меры, которые были или могут быть предприняты правительством РФ для стабилизации ситуации, вследствие нестабильности мировых рынков капитала и кредитных рынков, включая Российскую Федерацию, существует экономическая неопределенность относительно доступности и стоимости кредитования, как для Группы, так и для ее контрагентов. Ситуация экономической неопределенности может сохраниться в ближайшем будущем. В связи с этим существует риск того, что возмещаемая стоимость активов Общества может оказаться ниже их балансовой стоимости, что соответствующим образом скажется на прибыльности Общества.

Усилия руководства по улучшению ситуации с ликвидностью Общества в основном направлены на увеличение потоков денежных средств от основной деятельности за счет увеличения выручки от реализации, а также на увеличение прибыли за счет реализации программ сокращения издержек и рефинансирование существующих обязательств. По мнению руководства, имеющихся у Общества на данный момент возможностей получения заемных средств и потоков денежных средств от основной деятельности будет достаточно для финансирования операций Общества на следующий год.

Условные обязательства налогового характера в России

Законодательство о бухгалтерском учете, о налогах и сборах, валютное и таможенное законодательство РФ допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Правоприменительная практика находится в стадии формирования. Налоговые расчеты подлежат проверке со стороны ряда регулирующих органов, имеющих право налагать значительные штрафы, начислять и взимать пени. Налоговые органы могут проверить результаты налогового года в течение трех последующих календарных лет, а при некоторых обстоятельствах, в течение более продолжительного периода времени.

В связи с этим налоговые риски в Российской Федерации могут быть значительно более существенными, чем в других странах. Руководство, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, официальных документах и судебных решений, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме. Однако толкования регулирующих органов могут отличаться, и, если регулирующим органам удастся настоять на правильности своей трактовки, последствия этого для настоящей отчетности могут быть существенными.

Судебные иски

В течение года Общество участвовало в ряде судебных разбирательств (в качестве истца и ответчика), которые являются частью ее обычной деятельности. По мнению руководства Общества, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать существенного негативного влияния на результаты деятельности, финансовое положение или денежные потоки Общества и информация о них была надлежащим образом отражена или раскрыта в данной финансовой отчетности.

5.5 Наличие ценностей, учитываемых на забалансовом учете

Информация о наличии ценностей, учитываемых Обществом на забалансовом учете, представлена в Приложении 29 (таблица 5.12).

5.6 Государственная помощь

Информация о полученной Обществом государственной помощи, представлена в Приложении 27 (таблица 5.9).

5.7 Дополнительная Информация

Сравнительные данные за 2010 год

В связи с изменением форм бухгалтерской отчетности за 2011 год и для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год со сравнительными данными за предшествующий год данные отчетности скорректированы:

В форме 1 «Бухгалтерский баланс»

тыс руб

Код строки	Наименование статьи	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
1100	Внеоборотные активы	31 090 093	95 622	31 185 715
1130	Основные средства	29 556 470	1 376 782	30 933 252
1170	Прочие внеоборотные активы	37 902	(10 940)	26 962
1200	Оборотные активы	7 236 186	(151 665)	7 084 521
1210	Запасы	889 437	(93 447)	795 990
1230	Дебиторская задолженность	4 737 262	(108 136)	4 629 126
1231	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	252 724	(50 082)	202 642
1232	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	4 484 538	(58 054)	4 426 484
1260	Прочие оборотные активы	434 691	49 918	484 609
1300	Капитал и резервы	27 348 782	(461 123)	26 887 659
1340	Переоценка внеоборотных активов	-	16 045 756	16 045 756
1350	Добавочный капитал (без переоценки)	-	1 318 482	1 318 482
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	61 612	(461 118)	(399 506)
1500	Краткосрочные обязательства	5 264 999	405 080	5 670 079
1520	Кредиторская задолженность	4 874 356	(19 940)	4 854 416
1540	Оценочные обязательства	64 758	426 089	490 847
1600	Баланс	38 326 279	(56 043)	38 270 236
1700	Баланс	38 326 279	(56 043)	38 270 236

1. В связи с изменениями форм бухгалтерской отчетности в соответствии с утвержденными приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н приведены в соответствие данные о величине незавершенного строительства в сумме 1 270 220 тыс руб и сумма авансов, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств, без учета НДС, в размере 116 859 тыс руб перенесены из строки 1230 в строку 1130.
2. В связи с изменением законодательства РФ по РСБУ, внесенными приказом Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу приказа Министерства финансов РФ от 15.01.1997 № 3»
   - ретроспективно отражено в бухгалтерской отчетности начисление резерва под оценочное обязательство на выплату отпускных по состоянию на 31.12.2010 в сумме 426 089 тыс руб. (стр.1540) и списание расходов будущих периодов в сумме 23 262 тыс руб, в том числе по строке 1170 – 9 462 тыс руб, по строке 1210 – 13 800 тыс руб;
   - проведена переклассификация расходов будущих периодов: краткосрочные программные продукты перенесены в строку 1260, краткосрочные расчеты по договорам страхования, отпуска будущих периодов и прочие расходы будущих периодов перенесены в строку 1230, долгосрочные расчеты по договорам страхования в перенесены из строки 1170 в строку 1230.
3. Ретроспективно отражено исправление выявленной существенной ошибки: откорректированы данные по строкам баланса 1130, 1370, 1300 на сумму 11 771 тыс руб.
4. Откорректированы остатки прочей дебиторской задолженности по строке 1230 и задолженности по налоговым платежам по строке 1520 на сумму расчетов по налогу на прибыль 21 009 тыс руб., в том числе по филиалам «Вологдаэнерго» - 477 тыс руб, «Карелэнерго» - 2 413 тыс руб, «Новгородэнерго» - 18 118 тыс руб.
5. В разделе пояснительной записки «Информация по сегментам» приведены в соответствие данные за 2010 год по строке «Активы сегмента» на сумму 56 043 тыс руб, «в т.ч.внеоборотные активы», «Обязательства сегмента» - 405 080 тыс руб.

Сравнительные данные за 2009 год

В связи с изменением форм бухгалтерской отчетности за 2011 год и для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год со сравнительными данными за год, предшествующий предыдущему, данные отчетности скорректированы:

В форме 1 «Бухгалтерский баланс»

тыс руб

Код строки	Наименование статьи	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
1100	Внеоборотные активы	31 216 398	127 532	31 343 930
1110	Нематериальные активы	-	41	41
1130	Основные средства	29 630 314	1 254 259	30 884 573
1170	Прочие внеоборотные активы	48 041	(21 097)	26 944
1200	Оборотные активы	6 901 075	(166 049)	6 735 026
1210	Запасы	927 824	(136 134)	791 690
1230	Дебиторская задолженность	5 113 710	(129 526)	4 984 184

1231	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	155 974	(52 478)	103 496
1232	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	4 957 736	(77 048)	4 880 688
1260	Прочие оборотные активы	285 594	99 611	385 205
1300	Капитал и резервы	28 166 792	(38 517)	28 128 275
1340	Переоценка внеоборотных активов	-	16 111 015	16 111 015
1350	Добавочный капитал (без переоценки)	-	1 289 892	1 289 892
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	850 475	(38 512)	811 963
1600	Баланс	38 117 473	(38 517)	38 078 956
1700	Баланс	38 117 473	(38 517)	38 078 956

1. В связи с изменениями форм бухгалтерской отчетности в соответствии с утвержденными приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н приведены в соответствие данные по строкам:

– величина незавершенного строительства в сумме 1 105 671 тыс руб и сумма авансов, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств, без учета НДС, в размере 155 244 тыс руб включены в строку 1130.

2. В связи с изменением законодательства РФ по РСБУ, внесенными приказом Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу приказа Министерства финансов РФ от 15.01.1997 № 3»

– ретроспективно отражено в бухгалтерской отчетности списание расходов будущих периодов в сумме 26 473 тыс руб, в том числе по строке 1170 – 15 660 тыс руб, по строке 1260 – 10 813 тыс руб;

– проведена переклассификация расходов будущих периодов: краткосрочные программные продукты, краткосрочные расчеты по договорам страхования, отпуска будущих периодов и прочие расходы будущих периодов перенесены в строку 1230, долгосрочные расчеты по договорам страхования перенесены из строки 1170 в строку 1230.

3. Ретроспективно отражено исправление выявленной существенной ошибки: откорректированы данные по строкам баланса 1130, 1370, 1300 на сумму 12 498 тыс руб.

Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.

Энергетический ресурс – носитель энергии, энергия которого используется или может быть использована при осуществлении хозяйственной и иной деятельности.

В соответствии с п.5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.09 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ» в таблице представлены данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов.

Вид энергетических ресурсов	2011		2010	
	Объем потребления	Затраты *, тыс руб	Объем потребления	Затраты *, тыс руб
Использовано энергетических ресурсов	**X**	**3 959 641**	**X**	**4 505 627**
Электрическая энергия Тыс.кВт.ч	**2 820 461**	**3 891 698**	**3 071 510**	**4 429 722**
Электроэнергия на компенсацию потерь	2 730 722	3 646 316	2 978 252	4 178 259
Электроэнергия на хозяйственные (производственные) нужды	89 739	245 382	93 258	251 463
Тепловая энергия, г.кал.	**59 792**	**67 943**	**70 286**	**75 905**

* - затраты приводятся без НДС

5.8 Стоимость Чистых Активов

Расчет оценки стоимости чистых активов приведен в Приложении 4 (таблица 3.4).

Стоимость чистых активов ОАО «МРСК Северо-Запада» за 2011 год увеличилась на 403 354 тыс руб, и на конец отчетного периода составила 27 336 867 тыс руб, что на 17 758 275 тыс руб превышает величину уставного капитала общества. Таким образом, ОАО «МРСК Северо-Запада» в силу норм п.4 статьи 35 Федерального закона «Об акционерных обществах» не обязано объявлять об уменьшении уставного капитала.

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 года



6. ПРИЛОЖЕНИЯ

6.1 Приложение 1. Таблица 2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель Наименование	Код	2011	2010
Себестоимость продаж	**6510**	**(27 781 458)**	**(25 144 845)**
в том числе			
материальные затраты	6511	(16 136 388)	(14 991 546)
затраты на оплату труда	6512	(5 886 506)	(5 329 574)
отчисления на социальные нужды	6513	(1 685 110)	(1 141 268)
амортизация	6514	(2 671 555)	(2 522 094)
прочие затраты	6515	(1 401 899)	(1 160 363)
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [–]):	6520	156	-
в том числе			
незавершенного производства	6521	156	-
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	(244)	114
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	**6500**	**(27 781 302)**	**(25 144 845)**
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	-	-
услуг управления на сторону	6540	-	-
Коммерческие расходы	**6550**	**(30 441)**	**(25 219)**
в том числе:			
материальные затраты	6551	(147)	(178)
затраты на оплату труда	6552	(21 718)	(18 289)
отчисления на социальные нужды	6553	(6 586)	(4 269)
амортизация	6554	(26)	(48)
прочие затраты	6555	(1 964)	(2 435)
Управленческие расходы	**6560**	**(818 886)**	**(775 639)**
в том числе:			
материальные затраты	6561	(35 917)	(28 471)
затраты на оплату труда	6562	(352 127)	(303 930)
отчисления на социальные нужды	6563	(46 861)	(27 689)
амортизация	6564	(20 616)	(14 418)
прочие затраты	6565	(363 365)	(401 131)

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 года

6.2 Приложение 2. Таблица 2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Показатель Наименование	Код	2011	2010
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	**6610**	**407 651**	**(807 102)**
Дивиденды по привилегированным акциям[3]	6611	-	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	407 651	(807 102)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года	6613	95 785 923 138	95 785 923 138
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	**6620**	-	-
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
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	66311	-	-
дополнительное количество акций	66312	-	-
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**	-	-
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 года

6.3 Приложение 3. Таблица 2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	2011	2010
Прибыль (убыток) до налогообложения	**6710**	**959 844**	**(347 753)**
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	959 844	(347 753)
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
Постоянные разницы	**6711**	**1 876 301**	**2 585 115**
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	13 381	(988 135)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(989 054)	(478 945)
Налоговая база	6714	1 860 472	770 282
Расход (доход) по налогу на прибыль	**6720**	**191 969**	**(69 551)**
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	191 969	(69 551)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	375 260	517 023
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесенное на прибыли и убытки	67221	1 931	-
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	(195 135)	(293 416)
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	2 676	(197 627)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(197 811)	(95 789)
Текущий налог на прибыль	6724	(372 094)	(154 056)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	-	-
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	**6730**	**(15 036)**	**11 877**
в том числе по существенным статьям	6731	-	-
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	**6740**	**407 651**	**(807 102)**

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 года



6.4 Приложение 4. Таблица 3.4. Расчет оценки стоимости чистых активов

	Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2011г.	На 31 декабря 2010г.	На 31 декабря 2009г.
I.	**Активы**				
1.	Нематериальные активы	1110	57	66	41
2.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3.	Основные средства	1130	33 354 228	30 933 252	30 884 573
4.	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1150 + 1240	97 609	70 398	66 423
6.	Прочие внеоборотные активы[2]	1160+ 1170	197 464	181 999	392 893
7.	Запасы	1210	886 807	795 990	791 690
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	114 019	42 532	34 814
9.	Дебиторская задолженность[3]	1230	4 446 305	4 629 126	4 984 184
10.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 484 555	1 132 264	539 133
11.	Прочие оборотные активы [1]	1260	476 536	484 609	385 205
12.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		41 057 580	38 270 236	38 078 956
II.	**Обязательства**				
13.	Долгосрочные заемные средства	1410	(6 148 294)	(4 372 530)	(2 809 394)
14.	Отложенные налоговые обязательства	1420	(1 237 263)	(1 038 979)	(943 245)
15.	Оценочные обязательства	1430 + 1540	(933 953)	(490 847)	-
16.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	(226 888)	(300 989)	(40 366)
17.	Краткосрочные заемные средства	1510	(80 190)	(278 962)	(1 848 846)
18.	Кредиторская задолженность[4]	1520	(5 094 125)	(4 854 416)	(4 257 739)
19.	Прочие краткосрочные обязательства [5]	1550	-	-	-
20	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		(13 720 713)	(11 336 723)	(9 899 590)
21.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итого обязательства, принимаемые к расчету (стр. 20))		27 336 867	26 933 513	28 179 366

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.5 Приложение 5. Таблица 5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
								Выбыло					Переоценка					
Наименование	Код	Период	Первоначальная /текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная/ текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная/ текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная/ текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
Нематериальные активы - всего	**5100**	**2011**	**73**	**(7)**	**-**	**66**	**-**	**-**	**-**	**-**	**9**	**-**	**-**	**-**	**73**	**(16)**	**-**	**57**
	5110	**2010**	**-**	**-**	**-**	**-**	**73**	**-**	**-**	**-**	**7**	**-**	**-**	**-**	**73**	**(7)**	**-**	**66**
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	2011	73	(7)	-	66	-	-	-	-	9	-	-	-	73	(16)	-	57
	5111	2010	-	-	-	-	73	-	-	-	7	-	-	-	73	(7)	-	66
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	2011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	2011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51112	2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
							Выбыло						Переоценка					
Наименование	Код	Период	Первоначальная /текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная/ текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная/ текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная/ текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	2011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	2011	73	(7)	-	66	-	-	-	-	(9)	-	-	-	73	(16)	-	57
	51114	2010	-	-	-	-	73	-	-	-	(7)	-	-	-	73	(7)	-	66
Деловая репутация	5102	2011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5103	2011.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.6 Приложение 6. Таблица 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	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2010г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2010г.	-	-	-	-	-
Опытно-конструкторские	5162	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2010г.	-	-	-	-	-
Технологические работы	5163	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5173	за 2010г.	-	-	-	-	-
Прочие	5164	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5174	за 2010г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2010г.	41	32	-	(73)	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2010г.	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2010г.	-	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2010г.	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2010г.	41	32	-	(73)	-
Прочие	5185	за 2011г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2010г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год



6.7 Приложение 7. Таблица 5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
								выбыло объектов			переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 2011г.**	**36 214 963**	**(6 670 264)**	**29 544 699**	**4 746 997**	**-**	**(34 376)**	**15 265**	**(2 692 356)**	**-**	**-**	**40 927 584**	**(9 347 355)**	**31 580 229**
	5210	**за 2010г.**	**33 586 038**	**(3 967 768)**	**29 618 270**	**2 768 418**	**(200 157)**	**(128 586)**	**32 958**	**(2 535 297)**	**(10 907)**	**-**	**36 214 963**	**(6 670 264)**	**29 544 699**
в том числе:															
Амортизируемые основные средства – всего:	**5201**	**за 2011г.**	**36 206 690**	**(6 670 264)**	**29 536 426**	**4 746 505**	**-**	**(34 376)**	**15 265**	**(2 692 356)**	**-**	**-**	**40 918 819**	**(9 347 355)**	**31 571 464**
	5211	**за 2010г.**	**33 579 256**	**(3 967 768)**	**29 611 488**	**2 766 927**	**(200 157)**	**(128 586)**	**32 958**	**(2 535 297)**	**(10 907)**	**-**	**36 206 690**	**(6 670 264)**	**29 536 426**
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2011г.	4 505 808	(433 295)	4 072 513	147 738	-	(1 827)	826	(162 596)	-	-	4 651 719	(595 065)	4 056 654
	52111	за 2010г.	4 432 560	(272 496)	4 160 064	89 934	-	(16 547)	2 311	(163 110)	(139)	-	4 505 808	(433 295)	4 072 513
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2011г.	1 412 614	(217 145)	1 195 469	70 510	-	(230)	58	(82 647)	-	-	1 482 894	(299 734)	1 183 160
	52112	за 2010г.	1 410 866	(133 387)	1 277 479	18 180	-	(16 432)	1 927	(85 685)	-	-	1 412 614	(217 145)	1 195 469
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2011г.	17 534 941	(2 789 756)	14 745 185	1 855 168	-	(9 633)	1 838	(1 176 903)	-	-	19 380 476	(3 964 821)	15 415 655
	52113	за 2010г.	16 550 524	(1 717 967)	14 832 557	1 039 833	(6)	(45 748)	10 669	(1 082 452)	(9 668)		17 534 941	(2 789 756)	14 745 185
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2011г.	9 726 229	(2 118 334)	7 607 895	1 786 802	-	(10 938)	5 025	(829 051)	-	-	11 502 093	(2 942 360)	8 559 733
	52114	за 2010г.	8 541 508	(1 155 875)	7 385 633	1 191 786	(174 485)	(5 965)	1 116	(789 090)	(1 100)	-	9 726 229	(2 118 334)	7 607 895

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
							накопленная амортизация по поступившим объектам	выбыло объектов			переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2011г.	50 761	(24 657)	26 104	8 360	-	(319)	266	(8 726)	-	-	58 802	(33 117)	25 685
	52115	за 2010г.	44 949	(15 961)	28 988	6 083	-	(271)	213	(8 909)	-	-	50 761	(24 657)	26 104
прочие	52016	за 2011г.	2 976 337	(1 087 077)	1 889 260	877 927	-	(11 429)	7 252	(432 434)	-	-	3 842 835	(1 512 258)	2 330 577
	52116	за 2010г.	2 598 849	(672 082)	1 926 767	421 111	(25 666)	(43 623)	16 722	(406 051)	-	-	2 976 337	(1 087 077)	1 889 260
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	**5202**	**за 2011г.**	**8 273**	-	**8 273**	**492**	-	-	-	-	-	-	**8 765**	-	**8 765**
	5212	**за 2010г.**	**6 782**	-	**6 782**	**1 491**	-	-	-	-	-	-	**8 273**	-	**8 273**
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2011г.	8 273	-	8 273	492	-	-	-	-	-	-	8 765	-	8 765
	52121	за 2010г.	6 782	-	6 782	1 491	-	-	-	-	-	-	8 273	-	8 273
объекты природопользования	52022	за 2011г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52122	за 2010г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2011г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2010г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
							накопленная амортизация по поступившим объектам	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	ракопленная амортизация	остаточная стоимость
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.8 Приложение 8. Таблица 5.3.2. Сроки полезного использования и методы амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
Производственные здания	7001	24-600	Линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	24-600	Линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	24-180	Линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	24-120	Линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	24-120	Линейный
Прочие	7006	24-120	Линейный

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.9 Приложение 9. Таблица 5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	31.12.2011	31.12.2010
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5260**	**2 180 290**	**1 297 445**
в том числе:			
производственные здания	5261	86 215	73 618
сооружения, кроме ЛЭП	5262	14 312	5 589
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 239 143	640 947
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	767 025	565 993
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	0	165
прочие	5266	73 595	11 133
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	**5270**	**2 497**	**206**
в том числе:			
производственные здания	5271	-	-
сооружения, кроме ЛЭП	5272	-	-
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(2 457)	(65)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	-	(109)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	(40)	(32)

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год



6.10 Приложение 10.Таблица 5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря2011 г.	На 31 декабря2010 г.	На 31 декабря2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	77 936	73 612	86 090
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 808 704	3 420 887	2 807 310
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	402 539	10 839	10 227
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	10 273	8 231	972
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.11 Приложение 11. Таблица 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**5240**	**за 2011г.**	**1 271 694**	**5 459 406**	**(2 512)**	**(5 054 520)**	**1 674 068**
	5250	**за 2010г.**	**1 111 059**	**3 093 133**	**(24 363)**	**(2 908 135)**	**1 271 694**
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 2011г.	1 271 041	5 459 292	(1 859)	(5 054 406)	1 674 068
	5251	за 2010г.	1 110 459	3 093 080	(24 363)	(2 908 135)	1 271 041
незавершенное строительство	52411	за 2011г.	1 147 044	4 537 132	(1 859)	(4 128 502)	1 553 815
	52511	за 2010г.	1 001 263	2 497 873	(19 694)	(2 332 398)	1 147 044
приобретение основных средств	52412	за 2011г.	1 474	623 366	-	(615 618)	9 222
	52512	за 2010г.	4 577	224 116	(5)	(227 214)	1 474
оборудование к установке	52413	за 2011г.	122 523	296 755	-	(308 247)	111 031
	52513	за 2010г.	103 808	357 383	(4 664)	(334 004)	122 523
прочие	52414	за 2011г.	-	2 039	-	(2 039)	-
	52514	за 2010г.	811	13 708	-	(14 519)	-
Непроизводственного назначения	5242	за 2011г.	653	114	(653)	(114)	-
	5252	за 2010г.	600	53	-	-	653
незавершенное строительство	52421	за 2011г.	653	-	(653)	-	-
	52521	за 2010г.	600	53	-	-	653
приобретение основных средств	52422	за 2011г.	-	114	-	(114)	-
	52522	за 2010г.	-	-	-	-	-
оборудование к установке	52423	за 2011г.	-	-	-	-	-
	52523	за 2010г.	-	-	-	-	-
прочие	52424	за 2011г.	-	-	-	-	-
	52524	за 2010г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год



6.12 Приложение 12. Таблица 5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период							На конец периода	
					поступление				выбытие				
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	За 2011 г.	116 859	-	493 309	-	(253)	(509 984)	-	-	-	100 184	(253)
	5292	За 2010 г.	155 244	-	476 143	12	-	(514 058)	-	(482)	-	116 859	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	За 2011 г.	116 859	-	455 280	-	(253)	(474 142)	-	-	-	97 997	(253)
	52921	За 2010 г.	155 138	-	465 785	-	-	(503 688)	-	(376)	-	116 859	-
прибретение основных средств	52912	За 2011 г.	-	-	38 029	-	-	(35 842)	-	-	-	2 187	-
	52922	За 2010 г.	106	-	10 358	12	-	(10 370)	-	(106)	-	-	-
прочие	52913	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52923	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год



6.13 Приложение 13. Таблица 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесце-нения)		
			первоначальная стоимость	Накопленная корректи-ровка	поступило	первоначальная	накопленная			Первоначальная стои-мость	накопленная корректировка
Долгосрочные ФВ -всего	**5301**	**за 2011г.**	**79 239**	**(8 841)**	**(10 948)**	**(208)**	**-**	**-**	**(3 569)**	**68 083**	**(12410)**
	5311	**за 2010г.**	**74 333**	**(7 910)**	**5 529**	**(623)**	**-**	**-**	**(931)**	**79 239**	**(8 841)**
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 2011г.	79 239	(8 841)	(10 948)	(208)	-	-	(3 569)	68 083	(12 410)
	53121	за 2010г.	74 333	(7 910)	5 529	(623)	-	-	(931)	79 239	(8 841)
в том числе дочерних хозяйственных обществ	530211	за 2011г.	51 922	(8 841)	2 000	(208)	-	-	(3 569)	53 714	(12 410)
	531211	за 2010г.	51 922	(7 910)	-	-	-	-	(931)	51 922	(8 841)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций- всего	53023	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	**5302**	**за 2011г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	**за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе дочерних хозяйственных обществ	530311	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	поступило	первоначальная	накопленная	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стои-мость	накопленная корректировка
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций- всего	53033	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ по которым текущая рыночная стоимость не определяется -всего	**5303**	**за 2011г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	**за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ - всего	**5305**	**За 2011г.**	-	-	**41 936**			-	-	**41 936**	-
	5315	**За 2010г.**	-	-	-	-		-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	За 2011г.	-	-	-	-		-	-	-	-
	53161	За 2010г.	-	-	-	-		-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	За 2011г.	-	-	-	-		-	-	-	-
	53162	За 2010г.	-	-	-	-		-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	За 2011г.	-	-	-	-		-	-	-	-
	53163	За 2010г.	-	-	-	-		-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	За 2011г.	-	-	-	-		-	-	-	-
	531631	За 2010г.	-	-	-	-		-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	За 2011г.	-	-	41 936	-		-	-	41 936	-
	53164	За 2010г.	-	-	-	-		-	-	-	-
Депозитные вклады	53065	За 2011г.	-	-	-	-		-	-	-	-
	53165	За 2010г.	-	-	-	-		-	-	-	-
Прочие	53066	За 2011г.	-	-	-	-		-	-	-	-
	53166	За 2010г.	-	-	-	-		-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	поступило	первоначальная	накопленная	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стои-мость	накопленная корректировка
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	**5306**	**За 2011г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	**За 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	За 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	За 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	За 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	За 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	За 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	За 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	За 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	За 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	За 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	За 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	**5307**	**За 2011г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	**За 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**За 2011г.**	**79 239**	**(8 841)**	**(30 988)**	**(208)**	**-**	**-**	**(3 569)**	**110 019**	**(12 410)**
	5310	**За 2010г.**	**74 333**	**(7 910)**	**(5 529)**	**(623)**	**-**	**-**	**(931)**	**79 239**	**(8 841)**

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год



6.14 Приложение 14.Таблица 5.4.2. Корректировка оценок стоимости финансовых вложений

Показатель			Изменения за период			
Наименование	Код	На начало года	Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	На конец периода
Долгосрочные финансовые вложения	**7100**	**(8 841)**	**(3 569)**	**-**	**-**	**(12 410)**
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их перво-начальной стоимостью	**7120**	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	**7130**	**(8 841)**	**(3 569)**	**-**	**-**	**(12 410)**
в том числе:						



Показатель			Изменения за период			
Наименование	Код	На начало года	Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	На конец периода
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(8 841)	(3 569)	-	-	(12 410)
в том числе: дочерних хозяйственных обществ	71311	(8 841)	(3 569)	-	-	(12 410)
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе: долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	-	-	-	-	-
Прочие	7136	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	**7200**	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе: Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе: дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе: долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	7213					
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	**7220**	-	-	-	-	-
в том числе: Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						



Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222					
Резерв под обесценение финансовыхвложений, не имеющих рыночной стоимости	**7230**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	-	-	-	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.15 Приложение 15.Таблица 5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						выбыло				
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2011г.	795 990	(-)	1 763 743	(1 672 926)	-	-	-	886 807	(-)
	5420	За 2010г.	791 690	(-)	1 619 826	(1 615 526)	-	-	-	795 990	(-)
сырье и	5401	За 2011г.	795 494	(-)	1 754 537	(1 663 633)	-	-	-	886 398	(-)
материалы	5421	За 2010г.	791 307	(-)	1 610 970	(1 606 783)	-	-	-	795 494	(-)
незавершенное	5402	За 2011г.	-	(-)	1 847	(1 691)	-	-	-	156	(-)
производство	5422	За 2010г.	-	(-)	1 560	(1 560)	-	-	-	-	(-)
товары	5403	За 2011г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
отгруженные	5423	За 2010г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция	5404	За 2011г.	496	(-)	7 358	(7 601)	-	-	-	253	(-)
и товары	5424	За 2010г.	383	(-)	7 296	(7 183)	-	-	-	496	(-)
прочие запасы и	5405	За 2011г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
затраты	5425	За 2010г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.16 Приложение 16. Таблица 5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление			выбытие						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 2011г.**	**202 642**	**(-)**	**109 529**	**-**	**-**	**(161 787)**	**(-)**	**(-)**	**-**	**(2 520)**	**147 864**	**(-)**
	5521	**за 2010г.**	**103 623**	**(127)**	**138 996**	**-**	**-**	**(39 086)**	**(-)**	**(-)**	**127**	**(891)**	**202 642**	**(-)**
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011г.	31 899	(-)	44 094	-	-	(48 536)	(-)	(-)	(-)	(-)	27 457	(-)
	5522	за 2010г.	37 561	(127)	2 348	-	-	(8 010)	(-)	(-)	127	(-)	31 899	(-)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 2011г.	26 000	(-)	-	-	-	(6 500)	(-)	(-)	-	(-)	19 500	(-)
	55221	за 2010г.	32 500	(-)	-	-	-	(6 500)	(-)	(-)	-	(-)	26 000	(-)
по техприсое-динению	55022	за 2011г.	3 812	(-)	42 368	-	-	(40 543)	(-)	(-)	-	(-)	5637	(-)
	55222	за 2010г.	1 968	(-)	3 354	-	-	(1 510)	(-)	(-)	-	(-)	3 812	(-)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	55223	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	55224	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
по доходам от аренды	55025	за 2011г.	-	(-)	655 √	-	-	(655) √	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	55225	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление			выбытие						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
по прочим	55026	за 2011г.	2 087	(-)	1 071	-	-	(838)	(-)	(-)	-	(-)	2 320	(-)
	55226	за 2010г.	3093	(127)	(1 006)	-	-	(-)	(-)	(-)	127	(-)	2 087	(-)
Авансы выданные	5503	за 2011г.	-	(-)	1 492	-	-	(50)	(-)	(-)	-	(-)	1 442	(-)
	5523	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Векселя к получению	5504	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5524	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 2011г.	170 743	(-)	63 943	-	-	(113 201)	(-)	(-)	-	(2 520)	118 965	(-)
	5525	за 2010г.	66 062	(-)	136 648	-	-	(31 076)	(-)	(-)	-	(891)	170 743	(-)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 2011г.	8 000	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	8 000	(-)
	55251	за 2010г.	8 000	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	8 000	(-)
прочие	55052	за 2011г.	162 743	(-)	63 943	-	-	(113 201)	(-)	(-)	-	(2 520)	110 965	(-)
	55252	за 2010г.	58 062	(-)	136 648	-	-	(31 076)	(-)	(-)	-	(891)	162 743	(-)
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5526	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
задолженность дочерних обществ	55061	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	55261	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
задолженность зависимых обществ	55062	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	55262	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление			выбытие						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 2011г.**	**5 103 023**	**(676 539)**	**91 638 734**	**112 108**	**1011861**	**(91387970)**	**(5 262)**	**(152 851)**	**671 277**	**2 520**	**5 310 302**	**(1011861)**
	5530	**за 2010г.**	**5 768 670**	**(887 982)**	**77 703 845**	**128 126**	**676 539**	**(78488425)**	**(124)**	**(9 960)**	**887 858**	891	**5 103 023**	**(676 539)**
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011г.	4 366 947	(669 466)	36 730 636	-	981 279	(36561559)	(-)	(15 513)	669 466	-	4 520 511	(981 279)
	5531	за 2010г.	5 396 183	(877 569)	31 636 665	-	669 466	(32664718)	(-)	(1 183)	877 569	-	4 366 947	(669 466)
в том числе: по передаче электроэнергии	55111	за 2011г.	3 717 452	(131 519)	35 153 040	-	424 006	(35001210)	(-)	(1 252)	131 519	-	3 868 030	(424 006)
	55311	за 2010г.	4 654 988	(410 068)	30 084 405	-	131 519	(31020877)	(-)	(1 064)	410 068	-	3 717 452	(131 519)
по техприсоединению	55112	за 2011г.	34 123	(-)	1 015 574	-	-	(1021687)	(-)	(2 674)	-	-	25 336	(-)
	55312	за 2010г.	4 682	(-)	787 426	-	-	(757 983)	(-)	(2)	-	-	34 123	(-)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	55313	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	55314	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
по доходам от аренды	55115	за 2011г.	36 704	(-)	83 037	-	38 128	(76 380)	(-)	(19)	-	-	43 342	(38 128)
	55315	за 2010г.	30 555	(-)	82 552	-	-	(76 307)	(-)	(96)	-	-	36 704	(-)
по прочим	55116	за 2011г.	578 668	(537 947)	478 985	-	519 145	(462 282)	(-)	(11 568)	537 947	-	583 803	(519 145)
	55316	за 2010г.	705 958	(467 501)	682 282	-	537 947	(809 551)	(-)	(21)	467 501	-	578 668	(537 947)



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление			выбытие						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Авансы выданные	5512	за 2011г.	81 588	(-)	3 176 080	-	784	(3 150 353)	(-)	(72)	-	-	107 243	(784)
	5532	за 2010г.	62 494	(-)	1 926 936	-	-	(1 907 173)	(-)	(669)	-	-	81 588	(-)
Векселя к получению	5513	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	5533	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	5534	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	5535	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 2011г.	654 488	(7 073)	51 732 018	112 108	29 798	(51676058)	(5 262)	(137 266)	1 811	2 520	682 548	(29 798)
	5536	за 2010г.	309 993	(10 413)	44 140 244	128 126	7073	(43916534)	(124)	(8 108)	10 289	891	654 488	(7 073)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	55361	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
переплата по налогам и сборам	55162	за 2011г.	96 159	(-)	23683051	-	-	(23527919)	(-)	(-)	-	-	251291	(-)
	55362	за 2010г.	147 640	(-)	18749902	-	-	(18801382)	(-)	(1)	-	-	96 159	(-)
реализация имущества	55163	за 2011г.	8 661	(3 058)	54 872	-	3 567	(22 244)	(3 058)	(-)	-	-	38 231	(3 567)
	55363	за 2010г.	8 018	(3 058)	167 998	-	3 058	(167 355)	(-)	(-)	3 058	-	8 661	(3 058)
прочие	55164	за 2011г.	549 668	(4 015)	27994095	112 108	26231	(28125895)	(2 204)	(137 266)	1 811	2520	393026	(26231)
	55364	за 2010г.	154 335	(7 355)	25222344	128 126	4 015	(24947797)	(124)	(8 107)	7 231	891	549 668	(4 015)



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление			выбытие						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 2011г.	141 143	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	141143	(-)
	5537	за 2010г.	81 384	(-)	3390474	-	-	(3330715)	(-)	(-)	-	-	141143	(-)
задолженность дочерних обществ	55171	за 2011г.	141 215	(-)	3743096	-	-	(3758253)	(-)	(-)	-	-	126058	(-)
	55371	за 2010г.	81 384	(-)	3390474	-	-	(3330643)	(-)	(-)	-	-	141215	(-)
задолженность зависимых обществ	55172	за 2011г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	55372	за 2010г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Итого	5500	за 2011г.	5 305 665	(676 539)	91748263	112 108	1011861	(91549757)	(5 262)	(152 851)	671 277	-	5 458 166	(1 011 861)
	5520	за 2010г.	5 872 293	(888 109)	77842841	128 126	676 539	(78527511)	(124)	(9 960)	887 985	-	5 305 665	(676 539)

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.17 Приложение 17.Таблица 5.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
Расчеты с покупателями и заказчиками	**7310**	**669 466**	**981 279**	**(669 466)**	**981 279**
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	131 519	424 006	(131 519)	424 006
по техприсоединению	7312	-	-	-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	-	-	-	-
по доходам от аренды	7315	-	38 128	-	38 128
прочие					
прочие	7316	537 947	519 145	(537 947)	519 145
Авансы выданные	7330	-	1 084	-	1 084
Прочая дебиторская задолженность	7320	7 073	29 798	(7 073)	29 798
Итого	**7300**	**676 539**	**1 012 161**	**(676 539)**	**1 012 161**

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

86

6.18 Приложение 18. Таблица 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2011		На 31.12.2010		На 31.12.2009	
		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)
Всего	**5540**	**2487731**	**1475570**	**2485822**	**1809283**	**3426090**	**2537981**
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками,	5541	1823450	1361316	1714914	1583395	2705812	2295744
в том числе по передаче электроэнергии	55411	1771731	1347725	1678401	1546882	2675050	2264982
по техприсоединению	55412	13326	13326	3627	3627	5702	5702
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55415	38393	265	32886	32886	25060	25060
прочие	55416						
Прочая дебиторская задолженность	5542	664281	114254	770908	225888	720278	242237

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.19 Приложение 19. Таблица 5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начислено за период (оборот по Дт)		Оплачено за период (оборот по Кт)			
	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента
ОАО «Архангельская сбытовая компания» (договор №52-Э от 01.01.2008, услуги по передаче эл/эн)	449054	445320	4603532	4605509	4679423	4679423	373163	371406
ОАО «Архангельская сбытовая компания» (договор №20-019 от 01.12.2006, электроэнергия хоз.нужды)	4200	6797	74009	71412	78209	78209	-	-
ОАО «Архэнергосбыт» (договор №52-Э от 01.01.2008, введение ограничений потребителей)	353	-	987	1339	857	857	483	482
ОАО «Вологодская сбытовая компания» (договор №ВЭ11-08/0278 (ВСК-08/0346) от 25.06.2008, услуги по передаче электроэнергии)	518903	346120	1978631	1869312	1983786	1983786	513748	231646
ООО «Русэнергосбыт» (договор №ВЭ11-04/0553 от 27.10.2004, услуги по передаче электроэнергии)	21250	-	603108	523468	518802	518802	105556	4666
ОАО «Карельская энергосбытовая компания» (договоры №1-Карелэнерго-2008 от 27.12.2007, №10-КЭСК от 11.11.2009, №11-КЭСК от 11.11.2010, б/н от 15.09.2005, услуги по передаче электроэнергии)	705094	544634	1493291	1240235	1684829	1684829	513555	100040
ОАО «Кольская энергосбытовая компания» (договор №1 от 01.01.2008, услуги по передаче электроэнергии)	302249	302249	2497310	2446601	2398351	2398351	401209	350500
ОАО «Коми энергосбытовая компания» (договор от 16.01.2008 №28/08-1, услуги по передаче электроэнергии)	394369	355662	4228759	4107861	4072267	4063573	550861	399950
ООО «Русэнергоресурс» (договор № 3от 26.11.2007, услуги по передаче электроэнергии)	-	-	494910	426846	441931	441931	52979	(15085)
ОАО «Новгородоблэнергосбыт» (договор №0000108 от 01.02.2008, услуги по передаче электроэнергии)	72754	72754	1177217	1176278	1204621	1204621	45350	44411

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.20 Приложение 20. Таблица 5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга оп сделке, операции)	начисленны проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность -всего	**5551**	**за 2011г.**	**300 989**	**703 660**	**-**	**(776 879)**	**-**	**(882)**	**226 888**
	5571	**за 2010г.**	**40 366**	**287 462**	**-**	**(26 735)**	**-**	**(104)**	**300 989**
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 2011г.	1 926	9 310	-	(1 954)	-	-	9 282
	5572	за 2010г.	-	12 465	-	(10 539)	-	-	1 926
в том числе:									
строительство	55521	за 2011г.	1 926	3 926	-	-	-	-	5 852
	55721	за 2010г.	-	7 196	-	(5 270)	-	-	1 926
прочие	55522	за 2011г.	-	5 384	-	(1 954)	-	-	3 430
	55722	за 2010г.	-	5 269	-	(5 269)	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 2011г.	299 063	694 350	-	(774 925)	-	(882)	217 606
	5573	за 2010г.	40 366	274 997	-	(16 196)	-	(104)	299 063
Из общей суммы долгосрочной задолженности	**5554**	**за 2011г.**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5574	**за 2010г.**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	55741	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	55742	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 2011г.**	**4 854 416**	**68905475**	**32 174**	**(68 697 816)**	**(124)**	**-**	**5 094 125**
	5580	**за 2010г.**	**4 257 739**	**57825083**	**14 540**	**(57 231 232)**	**(11 714)**	**-**	**4 854 416**
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011г.	2 073 985	26 464 094	165	(26 148 102)	-	-	2 390 142
	5581	за 2010г.	2 295 956	22 407 287	230	(22 626 011)	(3 477)	-	2 073 985
в том числе:									



Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период: поступление: в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Изменения за период: поступление: начисленны проценты, штрафы и иные начисления	Изменения за период: выбытие: погашение	Изменения за период: выбытие: списание на финансовый результат	Изменения за период: перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
строительство	55611	за 2011г.	600 865	5 320 023	-	(4 999 385)	-	-	921 503
	55811	за 2010г.	708 572	2 687 297	-	(2 794 012)	(992)	-	600 865
прочие	55612	за 2011г.	1 473 118	21 144 071	165	(21 148 717)	-	-	1 468 637
	55812	за 2010г.	1 587 382	19 719 990	230	(19 831 999)	(2 485)	-	1 473 118
Авансы полученные	5562	за 2011г.	1 782 850	11 056 531	-	(10 971 849)	(65)	-	1 867 467
	5582	за 2010г.	1 079 046	8 954 855	-	(8 251 030)	(21)	-	1 782 850
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 2011г.	55 706	9 230 192	-	(9 278 006)	-	-	7 892
	55821	за 2010г.	29 119	7 318 077	-	(7 291 490)	-	-	55 706
по техприсоединению	55622	за 2011г.	1 722 685	1 719 188	-	(1 594 573)	(44)	-	1 847 256
	55822	за 2010г.	1 043 672	1 520 588	-	(841 570)	(5)	-	1 722 685
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	55823	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	55824	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
по участию в других организациях	55625	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	55825	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
по услугам аренды	55626	за 2011г.	337	11 570	-	(11 866)	-	-	41
	55826	за 2010г.	210	17 367	-	(17 240)	-	-	337
по прочим	55627	за 2011г.	4 122	95 581	-	(87 404)	(21)	-	12 278
	55826	за 2010г.	6 045	98 823	-	(100 730)	(16)	-	4 122
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 2011г.	1 069	-	-	(8)	-	-	1 061
	5583	за 2010г.	5 171	595	-	(532)	(4 165)	-	1 069

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период: поступление: в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Изменения за период: поступление: начисленны проценты, штрафы и иные начисления	Изменения за период: выбытие: погашение	Изменения за период: выбытие: списание на финансовый результат	Изменения за период: перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
Векселя к уплате	5564	за 2011г.	250	-	-	-	-	-	250
	5584	за 2010г.	250	-	-	-	-	-	250
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 2011г.	64 834	2 073 259	-	(2 038 680)	-	-	99 413
	5585	за 2010г.	73 583	1 479 305	-	(1 488 054)	-	-	64 834
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 2011г.	535 141	21 141 859	-	(21 402 897)	-	-	274 103
	5586	за 2010г.	468 433	17 316 010	-	(17 249 302)	-	-	535 141
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 2011г.	269 650	6 316 120	-	(6 287 348)	-	-	298 422
	5587	за 2010г.	252 906	5 918 367	-	(5 901 623)	-	-	269 650
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 2011г.	126 637	1 853 612	32 009	(1 848 932)	(59)	-	163 267
	5588	за 2010г.	82 394	1 748 664	14 310	(1 714 680)	(4 051)	-	126 637
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 2011г.	-	2 332 226	-	-	-	-	2 332 226
	55891	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	55892	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2011г.	5 155 405	69 609 135	32 174	(69 474 695)	(124)	882	5 322 777
	5570	за 2010г.	4 298 105	58 112 545	14 540	(57 257 967)	(11 714)	104	5 155 613

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год



6.21 Приложение 21. Таблица 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	**5590**	**896 687**	**803 335**	**797 385**
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	805 198	763 140	757 779
в т.ч.				
строительство	55911	179 970	373 288	444 856
прочие	55912	625 228	389 852	312 923
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5594	-	-	-
Задолженность перед персоналом организации	5595	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5596	91 489	40 195	39 606

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.22 Приложение 22. Таблица 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	
Долгосрочные заемные средства - всего	**7410**	**за 2011г.**	**4372530**	**4436480**	**-**	**(2660714)**	**(-)**	**(2)**	**6148294**
	7430	**за 2010г.**	**2809394**	**4101814**	**-**	**(2535428)**	**(-)**	**(3250)**	**4372530**
в том числе:									
Кредиты	7411	за 2011г.	4372530	4436480	-	(2660714)	(-)	(2)	6148294
	7431	за 2010г.	2806144	4101814	-	(2535428)	(-)	(-)	4372530
Проценты по долгосрочным кредитам	74111	за 2011г.	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	74311	за 2010г.	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Займы	7412	за 2011г.	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	7432	за 2010г.	3250	-	-	-	(-)	(3250)	-
Краткосрочные заемные средства - всего	**7420**	**за 2011г.**	**278962**	**300000**	**328192**	**(503964)**	**(323002)**	**(2)**	**80190**
	7440	**за 2010г.**	**1848846**	**880000**	**461929**	**(2447300)**	**(464513)**	**(-)**	**278962**
в том числе:									
Кредиты	7421	за 2011г.	275712	300000	328076	(500714)	(322886)	2	80190
	7441	за 2010г.	1836396	880000	461929	(2438100)	(464513)	-	275712
Проценты по краткосрочным кредитам	74211	за 2011г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	74411	за 2010г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Займы	7422	за 2011г.	3250	-	116	(3250)	(116)	-	-
	7442	за 2010г.	12450	-	-	(9200)	(-)	-	3250

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.23 Приложение 23. Таблица 5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	**Код**		
Затраты по кредитам всего:	**7510**	**-**	**328 076**
списанные на прочие расходы	7511	-	323 562
включенные в стоимость активов	7512	-	4 514
Затраты по займам всего:	**7520**	**-**	**117**
списанные на прочие расходы	7521	-	117
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	**7530**	**-**	**328 193**
начисленные %	7531	-	328 193
другие затраты	7532	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.24 Приложение 24. Таблица 5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель Наименование	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**490847**	**1305850**	**(811055)**	**(51689)**	**933953**
в том числе: оплата предстоящих отпусков	5701	426089	793660	(797986)	-	421763
выплата вознаграждения по итогам года	5702	-	310854	-	-	310854
по ремонту основных средств	5703	-	-	-	-	-
по работам в связи с сезонным характером производства	5704	-	-	-	-	-
гарантийные обязательства и рекламация	5705	-	-	-	-	-
ликвидационные обязательства	5706	-	-	-	-	-
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5707	-	74653	-	-	74653
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5709	64758	126683	(13069)	(51689)	126683
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710		1231197			
Созданные за счет прочих расходов	5720		74653			
Включённые в стоимость актива	5730		-			

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.25 Приложение 25. Таблица 5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
Остаток на начало отчетного года	**7700**	**775 184**	**155 037**	**5 194 894**	**1 038 979**
Доход	7710	(3 745)	(749)	-	-
Расход	7720	17 126	3 425	989 054	197 811
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	107 908	21 582	1 839	368
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	(560)	(112)	528	105
Остаток на конец отчетного периода	7800	895 913	179 183	6 186 315	1 237 263

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.26 Приложение 26. Таблица 5.8. Обеспечения

Показатель Наименование	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные — всего	**5800**	**189 668**	**225 108**	**104 381**
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	189 668	225 108	104 381
из него:				
объекты основных средств	58021	103 073	130 559	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	86 595	94 549	104 381
прочие полученные	58024	-	-	-
Выданные под собственные обязательства – всего	**5810**	**-**	**5 084**	**667 726**
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	-	5 084	667 726
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	-	5 084	667 726
прочие выданные	58124	-	-	-

Генеральный директор А.М. Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.27 Приложение 27. Таблица 5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2011 год	За 2010 год
Получено бюджетных средств - всего	5900	14 511	64 305
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
компенсации чернобыльцам	5902	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903	330	330
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904	1 441	60 867
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
прочие цели	5906	12 740	3 108

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**	-	-	(-)	-	-	-	(-)	-
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	-	(-)	-	-	-	(-)	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	(-)	-	-	-	(-)	-

Генеральный директор А.М.Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.28 Приложение 28. Таблица 5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель Наименование	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Прочие доходы всего	**8000**	**1 318 573**	**1 773 851**
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	15 575	140 826
От реализации квартир	8002	2 491	1 885
От реализации МПЗ	8003	15 970	118 035
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	52 260	-
От реализации других активов	8007	309	12
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2010 г., выявленная в отчетном периоде	8009	113 577	-
Прибыль 2009 г., выявленная в отчетном периоде	8010	51 496	229 933
Прибыль 2008 г., выявленная в отчетном периоде	8011	14 035	42 168
Прибыль до 01.01.2008 г., выявленная в отчетном периоде	8012	9 173	3 978
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которымполучены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	112 145	128 128
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8014	236	11 841
Курсовые разницы	8015	-	306
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	1 396	5 854
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	1 617	1 143
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	4 040	4 462
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	8 459	5 946
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	530	5 529
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	671 277	887 985
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	51 689	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	-	-
Доходы по договорам уступки права требования	8024	720	-
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	39 602	37 547
Страховые выплаты к получению	8026	29 635	26 521
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	-	-



Показатель Наименование	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	2 110	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	-
Прочие	8032	120 231	121 752
Прочие расходы всего	**8100**	**(2 291 631)**	**(2 416 688)**
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(8 034)	(77 446)
От реализации квартир	8102	(1 589)	(1 856)
От реализации МПЗ	8103	(12 970)	(110 887)
От реализации валюты	8104	(-)	(-)
От реализации нематериальных активов	8105	(-)	(-)
От продажи ценных бумаг	8106	(52 112)	(-)
От реализации других активов	8107	(-)	(4)
Другие налоги	8108	(154)	(166)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(25 811)	(31 101)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(3 149)	(1 476)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 012 161)	(676 539)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	(3 569)	(931)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(-)	(-)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	(-)	(-)
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(74 653)	(64 758)
Выбытие активов без дохода	8116	(16 097)	(30 552)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(546)	(373)
Убыток 2010 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(204 415)	(-)
Убыток 2009 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(37 563)	(727 854)
Убыток 2008 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(61 171)	(43 070)
Убыток до 01.01.2008 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(62 028)	(15 246)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(32 175)	(14 541)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(-)	(7 638)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(13 479)	(-)
Дисконт по векселям	8125	(-)	(-)
Расходы по договорам уступки права требования	8126	(720)	(-)
Невозмещаемый НДС	8127	(3 986)	(4 700)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(-)	(-)
Взносы в объединения и фонды	8129	(3 100)	(8 391)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(152 851)	(10 522)
Курсовые разницы	8131	(-)	(512)



Показатель			
Наименование	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Судебные издержки	8132	(10 510)	(402)
Хищения, недостачи	8133	(677)	(3 115)
Издержки по исполнительному производству	8134	(-)	(-)
Погашение стоимости квартир работников	8135	(-)	(-)
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(322 773)	(302 847)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(20 832)	(-)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(8 342)	(8 173)
Расходы на проведение культурно-просветительныхмероприятий	8139	(13 261)	(12 833)
Расходы на благотворительность	8140	(-)	(-)
Прочие	8141	(132 903)	(260 755)

Генеральный директор А.М.Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.29 Приложение 29. Таблица 5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовом учете

Показатель	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря2010 г.	На 31 декабря2009 г.
Арендованные основные средства	8200	3 634 553	3 250 132	2 784 719
в том числе: по лизингу	82001	-	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	27 097	109 451	27 585
Материалы, принятые в переработку	8202	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	8203	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	8204	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	736 969	940 283	1 030 147
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	5 129	5 070	5018
Бланки строгой отчетности	8207	28	56	221
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	174 151	170 754	22 591
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	63 877	68 791	97 661
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210	-	-	-

Генеральный директор А.М.Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год

6.30 Приложение 30. Таблица 5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Архэнерго	Вологдаэнерго	Карелэнерго	Колэнерго	Комиэнерго	Новгородэнерго	Псковэнерго	Исполнительный аппарат	Итого
2011 г.										
Выручка от внешних покупателей	8310	4 651 968	5 968 759	3 739 521	4659 376	6030 747	2800 745	2 997 510	-	**30848626**
Выручка от продаж между сегментами	8320	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	**8300**	4 651 968	5 968 759	3 739 521	4659 376	6030 747	2800 745	2 997 510	-	**30848626**
в т.ч. *выручка от передачи*	8301	4 219 235	5 692 409	3 685 705	4550 156	5776 226	2722 767	2 839 782	-	**29 486 280**
выручка от техприсоединения	8302	246 795	215 266	32 571	77 133	195 591	41 652	74 828	-	**883 836**
прочая выручка	8303	185 938	61 084	21 245	32 087	58 930	36 326	82 900	-	**478 510**
Проценты к получению	8330	2 302	4 324	2 829	3 137	3 658	1 877	1 752	-	**19 879**
Проценты к уплате	8340	(54 597)	(477)	(43 337)	(105029)	(82396)	(26246)	(11597)	-	**(323 679)**
Текущий налог на прибыль	8350	(39 946)	(68 259)	(30 301)	(30726)	(71353)	(44109)	(47136)	(40264)	**(372 094)**
Чистая прибыль (убыток)	8360	292 237	609 211	149 834	(304749)	288 659	(3 689)	201 747	(149705)	**1 083 545**
Активы сегментов	8370	4 510 357	8 235 304	3 933 688	4054 755	9204 861	5171 051	4 085 798	1861 766	**41057580**
в т.ч. внеоборотные активы	8371	3 506 212	7 055 259	2 873 319	3 147743	8156 295	4865 915	3 770 186	232 493	**33607422**
Обязательства сегментов	8380	740 499	962 060	763 843	1007 107	1364 527	373 467	313 267	8237 500	**13762270**
Амортизация ОС и НМА	**8390**	310 378	608 633	228 537	241 763	583625	432425	264 725	22 283	**2 692 369**
2010 г.										
Выручка от внешних покупателей	8310	3903127	4 831 822	3 571 034	3594386	5455404	2645941	2667 498	-	**26669212**
Выручка от продаж между сегментами	8320	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	**8300**	3903127	4 831 822	3 571 034	3594 386	5455 404	2645 941	2667498	-	**26669212**
в т.ч. *выручка от передачи*	8301	3636118	4741434	3518967	3506159	4905 844	2553 028	2484702	-	**25 346 252**
выручка от техприсоединения	8302	68 074	47 912	36 071	59 237	264 475	60 164	132 102	-	**668 035**
прочая выручка	8303	198 935	42 476	15 996	28 990	285 085	32 749	50 694	-	**654 925**
Проценты к получению	8330	982	1 769	1 051	1 474	2 020	799	697	-	**8 792**
Проценты к уплате	8340	(140692)	3 194	(63 817)	(107936)	(112411)	(25 259)	(14 365)	-	**(461 286)**

	Код	Архэнерго	Вологдаэнерго	Карелэнерго	Колэнерго	Комиэнерго	Новгородэнерго	Псковэнерго	Исполнительный аппарат	Итого
Текущий налог на прибыль	8350	(16 506)	(26 917)	(12 164)	(14318)	(30599)	(18118)	(18 799)	(16635)	**(154 056)**
Чистая прибыль (убыток)	8360	93 038	289 918	201 239	(673186)	(195341)	39 921	315 627	(271768)	**(200 552)**
Активы сегментов	8370	4 066 203	7 704 473	3 925 345	3970 014	9041 230	4826 809	3 450 727	1285 435	**38270236**
в т.ч. внеоборотные активы	8371	3 062 745	6 521 058	2 755 915	3091 719	7871 603	4518 164	3 166 280	198231	**31185715**
Обязательства сегментов	8380	515 744	923 203	932 515	735 160	1208979	250 680	177483	6638813	**11382577**
Амортизация ОС и НМА	8390	300 583	548 183	200 020	248 895	567 068	414 426	241 357	16 061	**2 536 593**

Генеральный директор А.М.Кухмай

Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Т.В. Максимова

27 февраля 2012 год