

Транспортные средства	17 594
Другие виды основных средств	6 139
Начисленный износ за весь период эксплуатации составил (тыс. руб.):	
на начало года	32 242 530
на конец года	32 725 205

или к стоимости основных средств соответственно 76,07 % и 72,07 %.

В составе основных средств Общества, числящаяся полностью амортизировавшиеся основные средства восстановительной стоимостью 20 156 632 тыс. руб. или 44,39 % к общей стоимости основных средств.

Среднегодовая стоимость основных средств отражена в следующей таблице:

Наименование показателей	тыс. руб.	
	за отчетный год	За предыдущий год
Среднегодовая стоимость основных фондов	42 550 993	34 700 165

Общество предоставило в аренду различным организациям основных средств стоимостью 87 478 тыс. руб., или 0,2 % к общей стоимости основных средств, в том числе здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства.

Начисления амортизации по объектам основных средств, сдаваемым в аренду, производится арендодателем.

### 3.2. Незавершенное строительство (статья 130 бухгалтерского баланса).

ОАО «Кубаньэнерго» осуществляет строительство и реконструкцию энергообъектов в полном соответствии с утвержденной инвестиционной программой 2008г. На начало 2008 года затраты по незавершенному строительству составляли 2 422 996,51 тыс. руб., в течение года выполнение составило 4 300 519,47 тыс. руб., введено в эксплуатацию незавершенное строительство на сумму 3 379 659,77 тыс. руб. Объем незавершенного строительства на 31.12.2008 года составил 3 287 619 тыс. руб.

#### Расшифровка объектов незавершенного строительства.

Наименование объектов	Балансовая стоимость на конец отчетного года, (тыс. руб.)
Строительство 2х цепной ВЛ 110 кВ Самурская-Лаго-Наки с заходами на ПС	46 005
ВЛ 110 кВ Мацеста-Каменка	10 010
Реконструкция ВЛ 110 кВ "Ханьков - Курчанская - Темрюк" 2 этап	10 121
Строительство ПС-110 кВ Бочаров ручей 2*25 МВА с ВЛ 110 кВ	226
Строительство ПС 110 кВ «Вишневая» с заходом	25 820
Строительство ПС-110 кВ "Быгха" с трансформаторами 2*25 МВА, КРУЭ-110 кВ, с 2-х цепным заходом на 110 кВ	38052
Реконструкция ПС 110 кВ "Джемете", 2-я очередь с заменой ячеек КРУН-6 кВ	27417
Реконструкция ПС 110/10 кВ «Пальмовый берег»	37 759
Строительство ПС 110/10/6 кВ "Туапсе-терминал" с двумя трансформаторами	189 169
Строительство ТРП-10/0,4 кВ в с.Ольгинка	7 110
Реконструкция ПС-110 Тимашевская с заменой трансформатора Т1 (замена тр-ра Т-1 15 МВА на тр-р	7 041

мощностью 25 МВА, ОД, КЗ-110 кВ на элегазовый выключатель)	
Реконструкция административного здания Кошкхабльского РРЭС	6 888
Реконструкция здания Сочинского ПЭС	7 057
Прочие производственные и хозяйственные объекты	1 785 353
<b>ВСЕГО производственные и хоз. объекты</b>	<b>2 198 028</b>
Оборудование не входящее в сметы строек	28 966
Оборудование к установке	1 060 625
<b>ВСЕГО незавершенное строительство</b>	<b>3 287 619</b>

Источниками финансирования капитальных вложений в 2008 году являлись:

- амортизационные отчисления;
- кредиты банков;
- заемные средства.

### 3.3. Долгосрочные финансовые вложения (статья 140 Бухгалтерского баланса).

Долгосрочные финансовые вложения Общества на конец отчетного года составляют 128 873 тыс. руб., которые в основном представлены вкладами в акции хозяйственных обществ других организаций - 108 470 тыс. руб. или 84,16% от общей суммы долгосрочных финансовых вложений. Акция данных хозяйственных обществ организаторами торговли к обращению на рынке ценных бумаг не допущены.

За 2008 год размер долгосрочных финансовых вложений уменьшился на 20 500 тыс. руб., что связано с:

- прекращением действия договора совместной деятельности по строительству производственной базы по ул. Демуса, 7 в г. Краснодаре, заключенный с ОАО «РИТЭК-Союз»;
- прекращением действия договора простого товарищества по строительству 60-ти квартирного жилого дома, заключенный с Инвестиционным фондом развития жилищного строительства «Сфера жилья»;
- списанием пакета акций ОАО АКБ «Международный банк Торговли и сотрудничества» в связи с его ликвидацией.

### 3.4. Материально-производственные запасы (статья 210 бухгалтерского баланса).

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 1024390 тыс. руб. 13,84 % от оборотных активов или 4,32 % от всех активов Общества.

Остатки по материально-производственным запасам

Вид	тыс. руб	
	Остаток на 01.01.08г.	Остаток на 31.12.08 г.
сырье и материалы и другие аналогичные ценности	722107	1024390
<b>ИТОГО:</b>	<b>722107</b>	<b>1024390</b>
Готовая продукция и товары для перепродажи	61	0

### 3.5. Денежные средства (статья 260 Бухгалтерского баланса).

Остаток денежных средств на начало 2008 года на расчетных, специальных счетах и в кассе составил 638 979 тыс. руб.

Структура денежных средств представлена в следующей таблице:

Наименование показателей	тыс. руб.		
	2007 г.	2008 г.	Рост в % к 2007г.
1	2	3	4
Поступило денежных средств – всего в том числе:	28 551 428	33 398 139	16,9
-выручка от реализации услуг по транспортировке электроэнергии	15 027 757	16 123 839	7,3
- выручка от реализации услуг по технологическому присоединению к электросетям	1 462 915	466 835	-
- выручка от реализации продукции, работ, услуг	250 317	81 608	-
- выручка от реализации основных средств и иного имущества	32 777	9 059	-
- бюджет. Ассигнования и иное целевое финансирование	2 687	-	-
- авансы, полученные от покупателей	1 053 804	3 562 788	238
- кредиты полученные	7 328 509	9 102 000	24,2
- займы полученные	3 136 000	96 985	-
- прочие поступления	256 662	3 955 025	144,1
Денежные средства направлены – всего в том числе:	20 013 801	32 093 571	65,4
- на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	12 791 103	15 449 391	20,8
- приобретение объектов основных средств, доходных вложений и нематериальных активов	3 338 827	3 331 700	-
-на оплату труда	999 880	1 216 145	21,6
-на расчеты с бюджетом	979 794	1 019 391	4,0
-на оплату процентов и основной суммы по полученным кредитам	8 149 187	6 841 712	-
-на погашение обязательств по договорам лизинга	256 065	591 738	131,1
- прочие расходы	1 498 945	4 643 494	209,8

Оборот денежных средств со счета на счет внутри Общества за отчетный период составил 19 184 723 тыс. руб.

Остаток денежных средств на конец года составил 943 547 тыс. руб.

### 3.6. Задолженность покупателей и заказчиков (статьи 230 и 240 Бухгалтерского баланса).

Долгосрочная дебиторская задолженность за 2008 год снизилась на 3 951 тыс. руб., что связано с оплатой долгосрочной задолженности.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 230 по состоянию на 31.12.2008 г.

		тыс.руб.
№ стр	Наименование	Сумма
230	Всего:	32 243
235	В том числе Прочие дебиторы, из них физические лица (ссуды, задолженность по договорам купли-продажи квартир с рассрочкой платежа)	32 243

Краткосрочная дебиторская задолженность по сравнению за 2008 возросла на 3 273 615 тыс. руб.

**Расшифровка дебиторской задолженности по строке 240 по состоянию на 31.12.2008г.**

№	Наименование	Сумма тыс.руб.
1.	<b>Другие покупатели и заказчики,</b>	<b>1 879 041</b>
	в том числе:	
	Центральный банк РФ	11293
	ООО «Европа-инвест»	168480
	ООО «Парус»	11682
	ООО «Эгида-инвест»	128502
	ЗАО «Кубаньстройпроект»	22014
	ООО «Ренкапстрой»	27258
	МКЦ «Кристалл»	28556
	ООО «Югинтерстрой»	36785
	МУП «Майкопские Горэлектросети»	35176
	ИП Левин В.Е.	15576
	ООО «Империал»	11682
	ООО «Немецкая деревня»	38940
	ООО «Стройинвест»	38940
	ОАО «НЭСК»	799494
	ОАО «Кубанская энергосбытовая компания»	146893
	ОАО «ЦДУ ЕЭС России»	13951
	ООО «Транснефтьсервис С»	24111
	ООО «Югнефтепродукт»	46728
	ООО «Русэнергосбыт»	5963
	ОАО «РЖД»	15706
	ООО «Кубанское речное пароходство»	5475
	ГУ ГУСКК	5056
	ООО Компания «Курортэнергосервис»	5841
	ЗАО «Кубанская марка»	787
	ООО «Мираж-Люкс»	6987
	ООО «Поликварти-Краснодар»	7400
	ООО «Пересвет-Кубань-Регион»	7487
	ОО «М-индустрия»	8956
	Прочие	203322
2.	<b>Авансы выданные, в том числе:</b>	<b>597 309</b>
	<b>поставщикам материалов</b>	<b>34 334</b>
	из них:	
	ООО «Смарт»	8350
	ООО «СЕДА СТАР»	3240
	ООО «КОМП Энергострой-кт»	1000
	ООО «Краснодаргласнаб ККПК»	4275
	прочие	17469

	<b>строительным организациям</b>	<b>276 586</b>
	из них:	
	ОАО «КубаньГРЭС»	37573
	ОАО «Краснодарэнергосетьремонт»	21918
	ООО «СВАРОГ»	11528
	ЗАО «Энергия»	18610
	ООО «Кубаньстройэнерго»	87899
	прочие	99058
	<b>ремонтным организациям</b>	<b>1069</b>
	из них:	
	ООО «Юг-Пром»	1031
	Прочие	38
	<b>поставщикам услуг</b>	<b>150 251</b>
	из них:	
	ООО «Геодесия и Землеустройство»	27500
	ООО «Агентство службы заказов»	10730
	ООО «ГЕО Инвест-Информ»	34553
	ООО «БТИ, землеустройство, оценка»	14299
	прочие	63169
	<b>прочие авансы выданные</b>	<b>135 069</b>
	из них:	
	ОАО Южный инженерный центр энергетика	7467
	ООО «Энерговольт»	32072
	ЗАО «ТрансТехКомплект»	8421
	ООО ЛТД «ПРОМТЭКС»	5825
	ООО «Энергокомплект»	32037
	прочие	49247
<b>3.</b>	<b>Прочие дебиторы, в том числе:</b>	<b>2 495 261</b>
	<b>переплата по налогам в федеральный бюджет</b>	<b>6 563</b>
	<b>переплата по налогам в бюджеты субъектов РФ</b>	<b>16 777</b>
	<b>переплата по налогам в местные бюджеты</b>	<b>32 851</b>
	<b>переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды</b>	<b>6 053</b>
	<b>Другие дебиторы</b>	<b>2 432 977</b>
	из них:	
	ООО «Топливо-Энергетическая Лизинговая Компания»	176689
	ОАО «Нефтегазтехнология-Энергия»	9946
	ОАО «Кубанская Генерирующая компания»	22293
	ООО «Голдлайн»	9630
	ОАО «НЭСК»	12000
	ОАО «МРСК Юга»	90945
	ОАО «Кубанская энергосбытовая компания»	201169
	ООО «ГРЭЙН»	22500
	ОАО «ФЭСК»	5126
	ОАО «Магистральные сети»	13798
	ФГУП Концерн «Росэнергоатом»	31381
	Юрченко А.А.	6662
	ГАУ «Центр энергосбережения и новых технологий»	11200
	ОАО «ФСК ЕЭС»	165595
	Ф-л ОАО «ФСК ЕЭС» Кубанское ПМЭС	5126
	ОАО «НЭСК-электросети»	1220469
	НДС с авансов полученных	178314
	Прочие	250134
	<b>Итого:</b>	<b>4 971 611</b>

По состоянию на 31.12.2008г. дебиторская задолженность других покупателей и заказчиков составила 1 879 041 тыс. руб., из нее по договорам на технологическое присоединение 845 346 тыс. руб., за услуги по передаче электроэнергии 1 033 695 тыс. руб.

Авансы выданные за 2008 год уменьшились на 228 149 тыс. руб., из них:

- строительным организациям уменьшились на 18 211 тыс. руб.;
- поставщикам услуг уменьшились на 83 644 тыс. руб.;
- прочие авансы выданные сократились на 128 431 тыс. руб.

По строке 246 произошло увеличение на 1 508 123 тыс. руб., в т.ч.:

- переплата по налогам в бюджеты всех уровней снизилась на сумму 113 919 тыс. руб.,
- по другим дебиторам задолженность увеличилась на 1 622 042 тыс. руб.

В 2008 году списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности нерезальная к взысканию на сумму 149 тыс. руб.;

	31.12.2007г	31.12.2008 г	тыс.руб Рост (+) Снижение (-)
<b>Всего дебиторская задолженность</b>			
Строка 230	36194	32243	
Строка 240	2722575	4971611	
<b>Итого:</b>	<b>2758769</b>	<b>5 003 854</b>	<b>+2 245 085</b>
В том числе:			
Покупатели и заказчики			
Строка 231	-		
Строка 241	909979	1 879 041	
<b>Итого:</b>	<b>909979</b>	<b>1 879 041</b>	<b>+969 062</b>
Авансы выданные			
Строка 234	-		
Строка 245	825458	597309	
<b>Итого:</b>	<b>825458</b>	<b>597 309</b>	<b>-228149</b>
Прочие дебиторы			
Строка 235	36194	32243	
Строка 246	987138	2495261	
<b>Итого:</b>	<b>1 023 332</b>	<b>2 527 504</b>	<b>+1 504 172</b>

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 620) по состоянию на 31.12.2008 г.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет	5 169 869
В том числе:	
Поставщики и подрядчики (строка 621 баланса)	2 586 474
из них:	
ОАО "Нефтегазтехнология-Энергия"	22300
ОАО "НЭСК-электросети "	195890
МУП "Майкопские Городские электрические сети"	26591
ОАО "Федеральная Сетевая Компания Единой энергетической системы"	395655
Югэлектрогазстрой ООО	18862
Энергостройсвязь, ОАО	11734
ОАО "Кубанская энергосбытовая компания"	51405
ЗАО «Системы и технологии ИТФ»	14521
ОАО «МРСК Юга»	354236
ООО «ТехноСерв АС»	104465
ЗАО «Орбита»	32469
ООО «Энергокомплект»	53041
ООО «Техкомплект»	13588
ЗАО «ТрансТехКомплект»	13061
ООО «Южэнерготехзащита»	18575
ООО «КраснодарЭнергоСтрой»	68395

ЗАО «Стройэнергосервис Краснодарский филиал»	77847
ООО «СВАРОГ»	47225
ОАО «Южный нижеперный центр энергетики»	29697
ЗАО «Стройэнергосервис»	10594
ЗАО ПТП «Донэнергоремонт»	16853
ООО "СМУ-21"	17906
ООО РСУ "Кубаньэнергострой"	12637
ООО "Югэнергомонтаж"	16517
ООО "Маря"	27654
ООО "МГ-Строй"	26276
ОАО "Средневожксксельэлектросетьстрой"	70274
ООО "Торговый Дом "Камэнергостройпром"	26479
ООО "Энерговольт"	40380
ЗАО "ЮгЭнергоПроект"	1053
ООО "КБ-АИС"	16847
ЗАО «Стройэнергосервис»	16618
прочие	736829
<b>Задолженность по оплате труда (строка 624 баланса)</b>	<b>26 255</b>
<b>Задолженность внебюджетным фондам (строка 625 баланса)</b>	<b>33 593</b>
из них:	
По единому социальному налогу:	
Пенсионному фонду РФ	23451
Фонду обязательного медицинского страхования	3758
Фонду социального страхования	1054
По пеням и штрафам в государственные внебюджетные фонды	5330
<b>Задолженность перед бюджетом (строка 626 баланса)</b>	<b>556 848</b>
Из них:	
Федеральному бюджету	264553
Бюджетам субъектов РФ	266780
Местным бюджетам	25515
<b>Авансы полученные</b>	<b>1 733 244</b>
<b>Прочие кредиторы, всего (строка 628 баланса)</b>	<b>233 455</b>
из них:	
другие кредиторы	233 455
в том числе:	
ОАО ММСК Центр	10388
ОАО «АльфаСтрахование»	29677
Ф-Л ОСаО «ИНГОССТРАХ»	11390
ОАО «Кубанская энергосбытовая компания»	14161
ООО «Корпоративные сервисные системы»	14160
ООО «Бартли»	10800
ООО «Сайнер»	52883
ОАО «МРСК ЮГА»	27394
прочие	62602
<b>Итого:</b>	<b>6 194 448</b>

Кредиторская задолженность без учета займов и кредитов (строки 520+620) увеличилась на 2 645 153 тыс.руб. и по состоянию на 31.12.2008г. составила 5 169 869 тыс.руб.

Увеличение краткосрочной кредиторской задолженности на 2 645 153 тыс. руб. или на 104,77 % произошло за счет следующих факторов:

- увеличение кредиторской задолженности ремонтным организациям на 17 741 тыс. руб.;
- увеличения кредиторской задолженности строительным организациям на 546 927 тыс. руб.;
- увеличения кредиторской задолженности другим поставщикам и подрядчикам на 1 068 267 тыс. руб.;
- увеличения кредиторской задолженности по авансам полученным на 565 030 тыс. руб.;

-увеличения прочей кредиторской задолженности на 56 640 тыс. руб.;

В 2008г. списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности на сумму 1 462 тыс.руб.

### 3.8. Добавочный капитал (строка 420 Бухгалтерского баланса).

Добавочный капитал Общества образован за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке. По состоянию на 01.01.2007 г. ОАО «Кубаньэнерго» была проведена переоценка группы основных средств - оборудование преобразования электрической энергии. Настоящая оценка выполнена в соответствии со Стандартами оценки, обязательными к применению субъектами оценочной деятельности (утвержденные постановлением Правительства

РФ от 06.07.01 №519 с последующими дополнениями и изменениями) и Международными стандартами оценки.

### 3.9. Займы и кредиты.

#### Краткосрочные заемные средства (стр. 610 бухгалтерского баланса)

С целью финансирования текущей деятельности, расчетов с «ФСК ЕЭС России», за покупную электроэнергию в регулируемом и свободном секторах оптового рынка и прочих платежей, ОАО «Кубаньэнерго» заключало в 2008 году договоры краткосрочного кредитования с ОАО «Альфа-Банк», ОАО АКБ «УРАЛСИБ», ЗАО «БСЖВ». Привлечение кредитных ресурсов осуществлялось в соответствии с кредитной политикой Общества, утвержденной Решением Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» от «20» апреля 2007 г. (Протокол № 34/2007 от 23.04.07г.)

За 2008 год ОАО «Кубаньэнерго» привлекло 3 292 000 тыс. руб. краткосрочных банковских кредитов. Погашение за отчетный период составило 2 958 000 тыс. руб., что в 2,4 раза меньше чем за предыдущий год.

Объемы привлечения и погашения краткосрочных ресурсов в разрезе кредиторов выглядят следующим образом:

Наименование кредитного учреждения, заемщика	Сумма полученных кредитов, займов, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма погашенных (переданных) кредитов, займов, тыс. руб.	Уд. вес, %
ОАО «Альфа-Банк»	808 000	24,5	808 000	27,3
ОАО АКБ «УРАЛСИБ»	1 720 000	52,2	1 270 000	42,9
ЗАО «БСЖВ»	1 000 000	23,3	880 000	29,8
<b>ВСЕГО:</b>	<b>3 292 000</b>	<b>100,0</b>	<b>2 958 000</b>	<b>100,0</b>

Просроченной задолженности по кредитным договорам ОАО «Кубаньэнерго» не имеет.

Краткосрочные кредитные ресурсы в 2008 г. привлекались без обеспечения залогом.

Полученные в 2008 году краткосрочные кредиты и займы были направлены на следующие цели:

- покупку электроэнергии – 428 000 тыс. руб.;
- расчеты с ОАО «НЭСК» – 170 000 тыс. руб.;



- расчеты с ОАО «ФСК ЕЭС России» - 471 000 тыс. руб.;
- оплату заработной платы - 1 002 000 тыс. руб.;
- инвестиционная деятельность - 373 000 тыс. руб.;
- расходы на сырье и материалы - 134 000 тыс. руб.;
- рефинансирование - 120 000 тыс. руб.;
- прочие платежи - 594 000 тыс. руб.

За пользование кредитными ресурсами в 2008 году были начислены проценты в сумме 178 226 тыс. руб., что по сравнению с прошлым годом выше в 1,5 раза. Оплачено процентов на сумму 170 363 тыс. руб. (аналогичный показатель за 2007 г. составлял 119 671 тыс. руб.). Средняя процентная ставка по привлеченным краткосрочным кредитам и займам за 2008г. составила 11,91% годовых (за 2007 год - 8,9 %). Данное увеличение вызвано дефицитом ликвидности и нестабильностью финансового рынка.

На 01.01.08г. задолженность по краткосрочным кредитам составляла 616 197 тыс. руб. На 01.01.09г. задолженность по краткосрочным кредитам составляла 958 060 тыс. руб. Задолженность по оплате процентов на 01.01.08г. составляла 196 тыс. руб. и к концу года полностью погашена. Образовавшаяся задолженность по процентам на 01.01.2009г. составила 8 060 тыс. руб. за счет несоответствия периода начисления и периода оплаты процентов согласно условиям кредитных договоров.

#### Долгосрочные заемные средства (стр. 510 бухгалтерского баланса)

Общая задолженность по долгосрочным кредитам и займам на 31.12.2008 г. (строка 510 бухгалтерского баланса) составила 6 801 416 тыс. рублей.

В 2008г. на инженерно-технические мероприятия по сокращению потерь Обществом были получены от ГУ «Центр энергосбережения и новых технологий» долгосрочный беспроцентный займы в общей сумме 96 985 тыс. руб. За 2008 год по данным договорам займа погашена задолженность в размере 89 638 тыс. руб., остаток на 01.01.2009 г. составляет 215 491 тыс. руб.

Объем привлечения и погашения, а также ссудная задолженность на 01.01.2009 г. по долгосрочным кредитам и займам представлены в таблице:

Наименование кредитного учреждения, займодавца	Сумма полученных кредитов, займов, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма погашенных (переданных) займов, тыс.руб.	Уд. вес, %	Ссудная задолженность (основной долг) на 01.01.2009г., тыс. руб.	Уд. вес, %
			Всего			
ОАО «Альфа-Банк»	3 300 000	55,9	0	0	3 300 000	48,6
ЗАО «Райффайзенбанк»	410 000	6,9	0		1 110 000	16,4
ГУ КК «Центр энергосбережения и новых технологий»	96 985	1,6	89 638	3	215 491	3,2
ОАО «Сбербанк»	1 600 000	27,1	0		1 600 000	23,6
ЗАО «Юникредит Банк»	500 000	8,5			500 000	7,4
Облигационный займ			2 939 822	97	60 178	0,8
Итого	5 906 985	100%	3 029 460	100%	6 785 669	100%

Необходимо отметить, что в ОАО «Сбербанк» в 2008г. был привлечен кредит в сумме 1 600 000 тыс. руб. на инвестиционную деятельность. В связи с этим проценты за пользование кредитом начислялись в соответствии с ПБУ 15/01 на инвестиционные объекты. Задолженность по процентам по привлеченным долгосрочным кредитам и займам по состоянию на 01.01.2009 г. составляет 15 747 тыс.руб.

#### Обеспечение обязательств и платежей полученные (стр. 950 бухгалтерского баланса)

В 2008 г. объем полученных обязательств за ОАО «Кубаньэнерго» от третьих лиц составил 4 000 000 тыс. руб. (поручительство ОАО «Краснодарэнергосетьремонт» в обеспечение исполнения обязательств Общества по размещенному облигационному займу).

#### Обеспечение обязательств и платежей выданные (стр. 960 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2008 г. ОАО «Кубаньэнерго» выдано поручительство за ОАО «Калмэнерго» в размере 80 000 тыс. рублей сроком погашения 29.07.2009г.

### 3.10. Расчеты с бюджетом

тыс руб

ПОКАЗАТЕЛЬ	Задолженность на		Начислен о за 2008	Уплачено за 2008	Задолженность на	
	01.01.2008				01.01.2009	
	ДТ	КТ			ДТ	КТ
Налог на добавленную стоимость	69 340	1	296 625	56 217	3	171 072
Налог на имущество	15 265	6 736	53 398	43 676	10 687	11 880
Налог на прибыль	31 268	111 209	554 494	309 374	17 424	342 485
Плата за землю	37 516	9 956	176 501	142 587	15 146	21 500
Налог на доходы физ.лиц	1 574	9 227	181 155	184 132	1 819	6 495
Транспортный налог	18	1 207	4 922	4 791	14	1 334
Плата за выбросы в окружающую среду	494	317	1 715	1 551	346	333
Прочие налоги и сборы	283	0	777	741	250	3
<b>Итого по налогам:</b>	<b>155 758</b>	<b>138 653</b>	<b>1 269 587</b>	<b>743 069</b>	<b>45 689</b>	<b>555 102</b>
Штрафы по налогам	1 957	3 270	580	2 738	1 480	635
Пени по налогам	10 120	1 709	1 321	821	9 022	1 111
<b>Всего:</b>	<b>167 835</b>	<b>143 632</b>	<b>1 271 488</b>	<b>746 628</b>	<b>56 191</b>	<b>556 848</b>

Дебиторская задолженность по налогам и сборам снизилась в 2008 году на 111,6 млн рублей.

Дебиторская задолженность по налогу на прибыль сформирована в основном за счет уменьшения в бухгалтерском учете в 2005 году налогового обязательства по налогу на прибыль за 2002 год на сумму 26 805 тыс.рублей. В ноябре 2007 года Постановлением арбитражного суда кассационной инстанции Северо-Кавказского округа уменьшение Обществом налога на прибыль за 2002 год признано законным. В настоящее время в арбитражном суде рассматривается дело о признании незаконным бездействия налогового органа выразившееся в не проведении возврата сумм излишне уплаченного налога на прибыль за 2002 год в части уплаты налога приходящегося на обособленные подразделения Общества.

В 2008 году по земельному налогу за 2006 год были возвращены из бюджета денежные средства в размере 18 118 тыс.руб. по ранее произведенным перерасчетам налоговой базы, в связи с чем уменьшилась дебиторская задолженность по земельному налогу.

Часть дебиторской задолженности по налогу на имущество в сумме 4 425 тысяч рублей сформированная ранее в результате уточнения налоговых обязательств за 2001 год. Дело о бездействии налогового органа в отношении возврата (зачета) указанной переоплаты находится на рассмотрении в Арбитражном суде Краснодарского края.

Дебиторская задолженность по НДС в сумме 69 340 тысяч рублей сложившаяся в результате расчетов по НДС за налоговые периоды в 2007 году к возмещению из бюджета подтверждена налоговым органом в полном объеме и зачтена в 2008 в счет текущих платежей.

#### Расчеты по единому социальному налогу

тыс руб

ПОКАЗАТЕЛЬ	Задолженность на		Начислено	Уплачено	Задолженность на	
	01.01.2008				за 2008	за 2008
	ДТ	КТ			ДТ	КТ
<b>Единый социальный налог - всего:</b>	<b>8 341</b>	<b>21 252</b>	<b>348 471</b>	<b>339 154</b>	<b>6 035</b>	<b>28 263</b>
<b>в том числе:</b>						
взнос в пенсионный фонд	5 501	16 094	262 493	253 356	3 721	23 451
обязательного медицинского страхования	67	2 497	39 707	38 669	290	3 758
социального страхования	2 766	2 661	46 264	47 122	2 017	1 054
задолженность по внебюджетным фондам	7	0	7	7	7	0
Штрафы - всего:	0	13	12	25	0	0
Пени - всего:	27	5 283	306	290	58	5 330
<b>ИТОГО:</b>	<b>8 368</b>	<b>26 548</b>	<b>348 789</b>	<b>339 469</b>	<b>6 093</b>	<b>33 593</b>

#### Распределение налогов, штрафов и пени по уровням бюджета

тыс. руб.

ПОКАЗАТЕЛЬ	Задолженность на		Начислен	Уплачено	Задолженность на	
	01.01.2008				о за 2008	за 2008
	ДТ	КТ			ДТ	КТ
<b>Налоги - ВСЕГО:</b>	<b>155 758</b>	<b>138 653</b>	<b>1 269 587</b>	<b>743 069</b>	<b>45 689</b>	<b>555 102</b>
Федеральный бюджет	80 674	27 836	498 219	185 953	5 091	264 519
Краевой, республиканский	17 540	96 209	562 782	387 770	13 092	266 773
Городской	57 544	14 608	208 586	169 346	27 506	23 810
<b>Штрафы - ВСЕГО:</b>	<b>1 957</b>	<b>3 270</b>	<b>580</b>	<b>2 738</b>	<b>1 480</b>	<b>635</b>
Федеральный бюджет	0	1 391	95	1 453	1	34

Краевой, республиканский	1 050	97	298	3	658	0
Городской	907	1 782	187	1 282	821	601
<b>Пени - ВСЕГО:</b>	<b>10 120</b>	<b>1 709</b>	<b>1 321</b>	<b>821</b>	<b>9 022</b>	<b>1 111</b>
Федеральный бюджет	1 597	84	-112	-154	1 471	0
Краевой, республиканский	4 077	148	905	-4	3 027	7
Городской	4 446	1 477	528	979	4 524	1 104
<b>ВСЕГО:</b>	<b>167 835</b>	<b>143 632</b>	<b>1 271 488</b>	<b>746 628</b>	<b>56 191</b>	<b>556 848</b>

В 2008 году по сравнению с 2007 годом существенно снизились начисления и уплата пени и штрафов по налогам.

### 3.11.Акции Общества.

По состоянию на 31.12.2008г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 1 786 944 000 рубля, состоит из:

	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	17 869 440	100	0
Привилегированные акции	XX	XX	XX
<b>ИТОГО:</b>	<b>17 869 440</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

### Государственная помощь.

Бюджетные средства на финансирование текущих расходов в 2008 году получены в сумме 125 тыс. руб. (2007 г – 2 687 тыс. руб.), в том числе:

- расходы, понесенные Обществом по оплате дополнительных дней к отпуску работникам, подвергшихся воздействию радиации вследствие катастрофы на Чернобыльской АЭС и расходы, связанные с прохождением военных сборов в соответствии с ФЗ «О военной обязанности и военной службе» №157 от 03.03.2001 г.

### Основные дочерние и зависимые общества.

По состоянию на 31.12.2008 г. у ОАО «Кубаньэнерго» имеется три дочерних общества, в которых Общество владеет 100 % размещенных ими обыкновенных акций, составляющих 100 % их уставных капиталов:

Наименование дочернего общества		Место нахождения	Изменение доли ОАО «Кубаньэнерго» в уставных капиталах дочерних обществ	Вид деятельности дочернего общества и его значение для деятельности эмитента:
полное	сокращенное			
Открытое акционерное общество «Оздоровительный комплекс «Пламя»	ОАО «ОК «Пламя»	352856, Краснодарский край, Туапсинский район, п. Новомихайловский, 2	Доля не изменялась с даты учреждения дочернего общества – с 2004 г.-100%.	организация отдыха и оздоровления детей и взрослых, в первую очередь, сотрудников Общества и их детей, с предоставлением услуг по проживанию, питанию, оздоровлению; проведение учебно-тренировочных сборов и соревнований спортивных команд, организация и проведение семинаров и конференций
Открытое акционерное общество «Краснодарэнергоремонт»	ОАО «Краснодарэнергоремонт»	350080, г. Краснодар, ул. Новороссийская, 47	Доля не изменялась с даты учреждения дочернего общества – с 2005 г.-100%.	проектирование, монтаж, пуск, эксплуатация и ремонт оборудования, зданий и сооружений электрических и тепловых сетей, подъемных сооружений