

**Приложение № 5. Сводная бухгалтерская отчетность Эмитента за 2011 год**



*ООО Аудиторская фирма «Константа»*

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО  
СПЕЦИАЛЬНОМУ АУДИТОРСКОМУ ЗАДАНИЮ ПО  
ПРОВЕРКЕ СВОДНОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ  
(КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ) ОАО  
«КУБАНЬЭНЕРГО» ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31  
ДЕКАБРЯ 2011г, ПОДГОТОВЛЕННОЙ ДЛЯ  
ВКЛЮЧЕНИЯ В ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО СПЕЦИАЛЬНОМУ АУДИТОРСКОМУ  
ЗАДАНИЮ ПО ПРОВЕРКЕ СВОДНОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ  
(КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ) ОАО «КУБАНЬЭНЕРГО» ЗА  
ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2011г, ПОДГОТОВЛЕННОЙ ДЛЯ  
ВКЛЮЧЕНИЯ В ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ**

**ОАО «Кубаньэнерго»»**

**Аудируемое лицо**

**Полное наименование:** Открытое акционерное общество «Энергетики и электрификации Кубани»

**Сокращенное наименование:** ОАО «Кубаньэнерго»

**Место нахождения:** 350033, РФ, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская 2

**Почтовый адрес:** 350033, РФ, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская 2

**Государственная регистрация:** внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 17 сентября 2002 г. с присвоением ОГРН 1022301427268.

**Аудиторская организация**

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Константа»

**Сокращенное наименование:** ООО АФ «Константа»

**Основной государственный регистрационный номер:** 1072308000786

**Местонахождение:** 350000, г. Краснодар, ул. Рашилевская 152, этаж 4

**Почтовый адрес:** 350000, г. Краснодар, ул. Рашилевская 60, а/я 3804

**Является членом СРО НП «Московская аудиторская палата»**

**ОРНЗ 10703004197**

Нами, сотрудниками ООО АФ «Константа» в соответствии со специальным аудиторским заданием, полученным от исполнительного органа ОАО «Кубаньэнерго», проведена аудиторская проверка прилагаемой сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности ОАО «Кубаньэнерго» за 2011 год, подготовленной с целью включения в проспект ценных бумаг, для государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг ОАО «Кубаньэнерго». Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность ОАО «Кубаньэнерго» состоит из бухгалтерских балансов, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год, иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и расчета чистых активов.

**Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Ответственность за подготовку и представление этой сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности ОАО «Кубаньэнерго» несет исполнительный орган ОАО «Кубаньэнерго». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности, подготовленной с целью подтверждения данных о финансовом положении эмитента и рассмотреть прочей информации о финансовом положении эмитента на предмет ее непротиворечивости данной отчетности.

### **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 ОАО «Кубаньэнерго» и его дочерних обществ, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Аудит планировался и проводился согласно специальному аудиторскому заданию с целью получения достаточного уровня уверенности в том, что бухгалтерская отчетность за 2011 год, подготовленная с целью включения в проспект ценных бумаг, для государственной регистрации дополнительного выпуска ценных ОАО «Кубаньэнерго» и прочая информация о финансовом положении эмитента не содержит существенных искажений.

Мы полагаем, что проведенная проверка предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности ОАО «Кубаньэнерго» за 2011 год, подготовленной с целью включения в проспект ценных бумаг для государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг ОАО «Кубаньэнерго».

### ***Аудиторское мнение***

По нашему мнению, сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность ОАО «Кубаньэнерго» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение эмитента ОАО «Кубаньэнерго» на 31 декабря 2011 года результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Приложение:  
Бухгалтерская отчетность на 31 декабря 2011г. ~~79~~ листах.

15 апреля 2013 г.

Директор ООО АФ «Константа»



*Михайлык*

**Михайлык Раиса Федоровна**

(квалификационный аттестат в области общего аудита №К 014663, квалификационный аттестат аудитора № 03-000591 выдан 13 февраля 2013 года, член СРО НП «Московская аудиторская палата» ОРЗН 20103037931)

**Бухгалтерский баланс**

на **31 декабря 20 11 г.**

Организация Группа ОАО "Кубаньэнерго"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности передача электроэнергии  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
 открытое акционерное общество / частная собственность  
 Единица измерения: тыс. руб.  
 Место нахождения (адрес) 350033 Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Ставропольская, д.2

форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 по ОКПО/ОКАФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды			
0710001			
31	12	2011	
00104004			
2309001600			
40 10 240 10.3			
47	15		
384			

Показатель	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 11 г. (1)	На 31 декабря 20 10 г. (2)	На 31 декабря 20 09 г. (3)
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
6.1.1-5.2.2	Нематериальные активы	1110	15	0	0
5.2.2	в т.ч. незаконные операции по приобретению нематериальных активов	1111	15	0	0
5.2.1-5.2.2	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
5.2.2	в т.ч. затраты по незаконным исследованиям и разработкам	1121	0	0	0
5.3.1-5.3.6	Основные средства	1130	26022749	20740120	19851843
	земельные участки и объекты природопользования	1131	17408	17408	12931
	здания, машины и оборудование, сооружения	1132	16398948	15389250	13094566
	другие виды основных средств	1133	193581	94382	106028
5.3.5	незавершенное строительство	1134	6457279	4629915	4983854
5.3.6	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных	1135	1955533	609165	1054464
5.3.1	Доходные вложения в материальные ценности	1140	0	0	0
	имущество для передачи в лизинг	1141	0	0	0
	имущество предоставляемое по договору аренды	1142	0	0	0
5.4.1-5.4.3	Финансовые вложения	1150	1	932	21585
	инвестиции в дочерние общества	1151	0	0	0
	инвестиции в зависимые общества	1152	0	0	0
	инвестиции в другие организации	1153	1	932	1182
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1154	0	0	0
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1155	0	0	20403
5.7.2	Отложенные налоговые активы	1160	817314	777233	514114
	Прочие внеоборотные активы	1170	239230	192537	219911
	Итого по разделу I	1100	26079309	21710822	20607453
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
5.5.1-5.5.2	Запасы	1210	1097509	1023406	1050784
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1097485	1023382	1050760
	затраты в незавершенном производстве	1212	0	0	0
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	24	24	24
	товары отгруженные	1214	0	0	0
	прочие запасы и затраты	1215	0	0	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9138	12811	27892
5.6.1-5.6.4	Дебиторская задолженность	1230	2917623	1702918	2051919
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	16406	38074	26330
	покупатели и заказчики	123101	308	719	30
	векселя к получению	123102	0	0	0
	авансы выданные	123103	0	0	0
	прочая дебиторская задолженность	123104	16098	37355	28300
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	2901217	1664844	2023589
	покупатели и заказчики	123201	445172	277740	655589
	векселя к получению	123202	0	0	0
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	0	0	0
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	0	0	0
	авансы выданные	123205	1670588	1030813	572968
	прочая дебиторская задолженность	123206	785357	356291	795032
5.4.1-5.4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	0
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	0	0	0
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	0	0	0
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5698646	8896806	6295905
	касса	1251	27	167	187
	расчетные счета	1252	5698503	8896493	6295630
	валютные счета	1253	0	0	0
	прочие денежные средства	1254	116	146	88
	Прочие оборотные активы	1260	766651	490590	566389
	НДС с авансов, выданных под капитальное строительство и приобретение ОС	1261	350482	109085	189509
	НДС с авансов полученных	1262	387652	365145	265729
	Прочие	1263	28517	16360	111151
	Итого по разделу II	1200	10489567	12126531	9992889
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>36568876</b>	<b>33837353</b>	<b>30600342</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 11 г. (1)	На 31 декабря 20 10 г. (2)	На 31 декабря 20 09 г. (3)
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9746093	7730724	1786944
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( 0 )	( 0 )	( 0 )
5.3.1. 5.1.1	Переоценка внеоборотных активов	1340	8194372	8196194	8208395
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3272288	1560836	0
3.1.	Резервный капитал	1360	89813	89813	89813
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-7469453	-5637769	-3328272
	прошлых лет	1371	-5618277	-3259525	303108
	отчетного периода	1372	-1851176	-2378244	-3631380
	Итого по разделу III	1300	13833113	11939798	6756880
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.6.7.-5.6.8	Заемные средства	1410	10027267	7563953	10367102
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	10000000	7500000	10163400
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	27267	63953	203702
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	149274	167712	162350
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	59541	36833	0
	Итого по разделу IV	1400	10236082	7768498	10529452
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	5238151	5356865	2052261
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	5201466	5300695	500000
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	36685	56170	1552261
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	5705037	7946968	10939534
	поставщики и подрядчики	1521	2482283	2706588	3194274
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	125760	106927	91362
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	53508	42149	42291
	задолженность по налогам и сборам	1525	85154	45339	72472
	авансы полученные	1526	2496515	2395609	1739981
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	127	0	0
	прочая кредиторская задолженность	1528	481690	2650356	5799154
	Доходы будущих периодов	1530	13649	14886	18822
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	1542844	810338	303393
	Оценочные обязательства на оплату отпусков	1541	103634	64071	33856
	Оценочные обязательства по спорной задолженности поставщиков	1542	1439210	746267	269537
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	1500	12499681	14129057	13314010
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>36568876</b>	<b>33837363</b>	<b>30600342</b>

Руководитель

Гаврилов А.И.

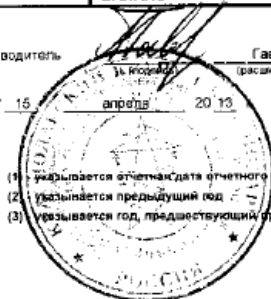
Главный бухгалтер

Лоскутова Л.В.

16

16 апреля 20 13

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



**Отчет о прибылях и убытках**  
за 12 месяцев 20 11 г.

Организация «Группа ОАО «Кубаньэнерго»  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности передача электроэнергии  
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество / частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес): 350033, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Ставропольская, д.2

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002	31	12
00104604	20	11
2309001660	47	16
40 10.240.10.3	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес.	За 12 мес.
			20 11 г.	20 10 г.
1	2	3	(1)	(2)
	<b>Выручка</b>	2110	28752476	24580562
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	27535504	23289219
	выручка от техприсоединения	2112	1085776	1168831
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113	0	0
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	0	0
	доходы от участия в других организациях	2115	0	0
	доходы от аренды	2116	14097	16085
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	76795	63073
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	40304	43374
2.1.	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	( 29869898 )	( 25891952 )
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	( 29227768 )	( 25571276 )
	себестоимость техприсоединения	2122	( 329661 )	( 227572 )
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123	( 0 )	( 0 )
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	( 0 )	( 0 )
	себестоимость участия в других организациях	2125	( 0 )	( 0 )
	себестоимость услуг аренды	2126	( 4565 )	( 6548 )
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	( 63199 )	( 34684 )
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	( 44705 )	( 51872 )
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	-917422	-1311390
2.1.	<b>Коммерческие расходы</b>	2210	( 0 )	( 0 )
2.1.	<b>Управленческие расходы</b>	2220	( 2588 )	( 0 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-920010	-1311390
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	4
	Проценты к получению	2320	339002	297318
	Проценты к уплате	2330	( 1040314 )	( 1114330 )
5.11.	<b>Прочие доходы</b>	2340	1843723	1789009
	Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	2341	1530813	1598242
	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	2342	76066	62135
	Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	2343	11062	3655
	Иные прочие доходы	2344	223881	124524
5.11.	<b>Прочие расходы</b>	2350	( 2431606 )	( 2339386 )
	Резерв по сомнительным долгам	2351	( 839291 )	( 1530813 )
	Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном периоде	2352	( 764749 )	( 261822 )
	Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	2353	( 287330 )	( 16538 )
	Иные прочие расходы	2354	( 547084 )	( 530213 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-2209407	-2678775
2.3.	<b>Текущий налог на прибыль</b>	2410	( 466 )	( 140 )
2.3.	<b>в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)</b>	2421	365997	263166
2.3.	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	2430	7801	-5509
2.3.	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	2450	48123	278098
2.3.	<b>Прочее</b>	2460	302773	28082
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	-1851176	-2378244

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес.	За 12 мес.
			20 11 г.	20 10 г.
1	2	3	(1)	(2)
5.1.1.	<b>СПРАВОЧНО</b>			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	0	0
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	0	0
2.2.	Средний финансовый результат периода	2500	-1851176	-2378244
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	-21,18	-30,88
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2910	-21,18	-30,88



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)  
15 апреля 20 11 г.

Гаврилов А.И.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Лоскутова Л.В.  
(расшифровка подписи)

1) - указывается отчетная дата отчетного периода  
2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду



**Отчет об изменениях капитала  
за 20 11 г.**

Коды	
0710003	
31	12
00104604	2011
2309001660	
40.10.2/40.10.3	
47	16
384	

Организация Группа ОАО "Кубаньэнерго" форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности передача электроэнергии по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма собственности открытое акционерное общество / частная собственность по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Местонахождение (адрес) 350033, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Ставропольская, д. 2 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

**3.1. 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 20 09 г. (1)	3100	1786944	( 0 )	8208395	89813	-3328272	6756880
За 20 10 г. (2)							
Увеличение капитала - всего:	3210	5943780	0	1560836	0	0	7504616
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	0	0
переоценка имущества	3212	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	0	x	0	0
Дополнительный выпуск акций	3214	5943780	x	1560836	x	x	7504616
увеличение номинальной стоимости акций	3215	0	x	x	x	0	x
реорганизация юридического лица	3216	0	x	0	0	( 2378244 )	0
Уменьшение капитала - всего:	3220	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 2378244 )	( 2378244 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( 2378244 )	( 2378244 )
переоценка имущества	3222	x	x	( 0 )	x	( 0 )	( 0 )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( 0 )	x	( 0 )	( 0 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( 0 )	0	x	x	0	( 0 )
уменьшение количества акций	3225	( 0 )	0	x	x	0	( 0 )
реорганизация юридического лица	3226	0	0	0	0	56546	( 56546 )
дивиденды	3227	x	x	x	x	( 0 )	( 0 )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-12201	x	12201	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	0	( 0 )	x
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. (2)	3200	7730724	( 0 )	9757030	89813	-5637769	11939798

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За 20 11 г. (3)							
Увеличение капитала - всего:	3310	2015369	0	1711452	0	436	3727257
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	0	0
переоценка имущества	3312	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	0	x	436	436
дополнительный выпуск акций	3314	2015369		1711452	x	x	3726821
увеличение номинальной стоимости акций	3315	0	x	x	x	0	x
реорганизация юридического лица	3316	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего:	3320	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1851176 )	( 1851176 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( 1851176 )	( 1851176 )
переоценка имущества	3322	x	x	( 0 )	x	( 0 )	( 0 )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( 0 )	x	( 0 )	( 0 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( 0 )	x	x	x	0	( 0 )
уменьшение количества акций	3325	( 0 )	( 0 )	x	x	0	( 0 )
реорганизация юридического лица	3326	0	0	0	0	17234	( 17234 )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( 0 )	( 0 )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-1822	x	1822	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	0	( 0 )	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. (3)	3300	9746093	( 0 )	11466660	89813	-7469453	13833113

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается отчетный год

## 3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г. (1)	Изменения капитала за 20 10 г. (2)		На 31 декабря 20 10 г. (2)
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	8375474	-1918115	7504616	13961974
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-1305676	29767	0	-1275909
исправлением ошибок	3420	-269538	-476729	0	-746267
после корректировок	3500	6800280	-2385078	7504616	11939798
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-1709678	-1905915	0	-3615593
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-1305676	29767	0	-1275909
исправлением ошибок	3421	-269538	-476729	0	-746267
после корректировок	3501	-3284892	-2352877	0	-5637769
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	10085152	-12201	7504616	17577567
Уставный капитал		1786944	0	5943780	7730724
		0	0	0	0
Собственные акции, выкупленные у акционеров		8208385	-12201	1560836	9757030
Добавочный капитал		89813	0	0	89813
Резервный капитал					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	0	0	0	0
исправлением ошибок	3422	0	0	0	0
после корректировок	3502	10085152	-12201	7504616	17577567

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

### 3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. (3)	На 31 декабря 20 10 г. (2)	На 31 декабря 20 09 г. (1)
Чистые активы	3600	13846762	11954684	6775702

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается отчетный год

3.4. РАСЧЕТ ЧИСТОЙ СТОИМОСТИ  
ЧИСТЫХ АКТИВОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		17	18	7	8
<b>I. АКТИВЫ</b>					
1. Нематериальные активы	1110	0	0	0	0
2. Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0	0
3. Основные средства	1130	2522749	20740120	19651843	
4. Довольные активы в материальном состоянии	1140	0	0	0	0
5. Долговые и краткосрочные финансовые вложения	1150 + 1240	1	832	21585	
6. Прочие внеоборотные активы*	1160+1170+1210	1056544	969770	734025	
7. Запасы	1200	1075508	1075508	1060784	
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9138	12811	27892	
9. Дебиторская задолженность	1230	2917023	1702918	2051919	
10. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5693648	8856806	6296805	
11. Прочие оборотные активы <sup>1</sup>	1260	789551	492590	586288	
12. Итого активы, приходящие к расчету (сумма строк 1 - 11)		36568876	33837353	30600342	
<b>II. Обязательства</b>					
13. Долгосрочные заемные средства	1410	11561281	10619623	10367102	
14. Отложенные налоговые обязательства	1420	149274	167172	162350	
15. Оценка обязательств	1430+1540	1542844	810338	303393	
16. Прочие долгосрочные обязательства	1450	56841	36033	0	
17. Краткосрочные заемные средства	1510	3704137	2301155	2052261	
18. Провидорская задолженность <sup>2</sup>	1520	5709037	7949668	10933534	
19. Прочие краткосрочные обязательства <sup>3</sup>	1530	0	0	0	
20. Итого обязательства, приходящие к расчету (сумма строк 13 - 19)		22722114	21962669	23074640	
21. Чистая стоимость принадлежащих обществу (итого строк 12) минус: итого обязательства, приходящие к расчету (стр. 20)		13846762	11954684	6775702	

Генеральный директор  
Гладков А.И.  
(подпись)

Главный бухгалтер  
Доскуцкий Л.В.  
(подпись)



- 1 За исключением затрат по выкупу собственных акций у акционеров
- 2 Включая проценты по кредитам и займам
- 3 Включая проценты по кредитам и займам
- 4 За исключением расходов на участие в уставном капитале
- 5 Включая проценты по кредитам и займам
- 6 Включая проценты по кредитам и займам
- 7 Включая проценты по кредитам и займам
- 8 Включая проценты по кредитам и займам
- 9 Включая проценты по кредитам и займам
- 10 Включая проценты по кредитам и займам
- 11 Включая проценты по кредитам и займам
- 12 Включая проценты по кредитам и займам
- 13 Включая проценты по кредитам и займам
- 14 Включая проценты по кредитам и займам
- 15 Включая проценты по кредитам и займам
- 16 Включая проценты по кредитам и займам
- 17 Включая проценты по кредитам и займам
- 18 Включая проценты по кредитам и займам
- 19 Включая проценты по кредитам и займам

указывает отчета дата отчетного периода

**Отчет о движении денежных средств**  
за **12 месяцев** 20 **11** г.

Организация: Группа ОАО "Кубаньэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности: производство электроэнергии  
Организационно-правовая форма/форма собственности: открытое акционерное общество / частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес): 350033, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Ставропольская, д.2

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКТО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКП/ОКОГУС  
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2011
00104604		
2306001860		
40.10.240.10.3		
47	10	
364		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев	
		20 11 г. (1)	20 10 г. (2)
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>		<b>29162680</b>	<b>26006526</b>
Поступления - всего	4110		
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	28777303	25050370
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	0	0
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	21422	42435
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	0	0
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнскими, дочерними и зависимыми компаниями	411301	0	0
прочие поступления	4119	363055	913721
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	0	0
Платежи - всего	4120	( 30812989 )	( 25591081 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 25800633 )	( 21626869 )
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнским, дочерним и зависимым компаниям	412101	( 57 )	( 0 )
в связи с оплатой труда работникам	4122	( 1922661 )	( 1751438 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 1038859 )	( 1095654 )
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	( 0 )	( 0 )
налога на прибыль, организация	4124	( 991 )	( 63659 )
прочие платежи	4129	( 2049545 )	( 1053461 )
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	( 0 )	( 0 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-1650309	415445
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>		<b>363484</b>	<b>252607</b>
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	9491	10649
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	0	0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421301	0	0
дивиденды, проценты по долговым финансовым вложениям и аналогичным операциям от владельцев акций и других организаций	4214	341600	242158
в т.ч. дивиденды, проценты по долговым финансовым вложениям и аналогичным поступлениям от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401	0	0
прочие поступления	4219	12333	0
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	0	0
Платежи - всего	4220	( 5402085 )	( 2661352 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 5378786 )	( 2661297 )
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	( 0 )	( 0 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( 100 )	( 0 )
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201	( 0 )	( 0 )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4223	( 0 )	( 0 )
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	422301	( 0 )	( 0 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( 0 )	( 0 )
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнскими, дочерними и зависимыми компаниями	422401	( 0 )	( 0 )
прочие платежи	4229	( 23198 )	( 55 )
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	( 0 )	( 0 )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-5038601	-2408545

Наименование показателя	Код	За 12 мес.	
		20 11 г. (2)	20 10 г. (3)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>		<b>7443563</b>	<b>22379634</b>
Поступление - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6100160	17998000
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312	100	0
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	1343313	4381634
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401	0	0
прочие поступления	4319	0	0
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	0	0
Платежи - всего	4320	( 3962782 )	( 17782995 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( 0 )	( 0 )
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101	( 0 )	( 0 )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 12 )	( 0 )
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	( 0 )	( 0 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 3750820 )	( 17436079 )
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	( 0 )	( 0 )
прочие платежи	4329	( 196950 )	( 346916 )
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	( 0 )	( 0 )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3490781	4596639
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-3198129	2603539
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8896660	6293135
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5698530	8896660
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

1 - указывается отчетный период

2 - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Руководитель

  
Гаврилов А.М.  
(подпись)

Главный бухгалтер

  
Лоскутова Л.В.  
(подпись)

\* 15 \*



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Коды	
0710005	
31	12
00104004	2011
2306001660	
4010240103	
47	16
	354

форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКТО  
ИНН  
ОКВЭД  
по ОКПОКОКОС  
по ОКЕИ

Организация: Группа ОАО "Кубаньэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика: \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности: производная электроэнергия  
Организационно-правовая форма/форма собственности: \_\_\_\_\_  
открытие/закрытие: общество с частной собственностью  
Единый налоговый код: \_\_\_\_\_  
Единица измерения (тыс. руб.): \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес): 350033, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Ставропольская, д. 2

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

31 декабря 20 11 г.

Показатель	Код	Период	Начало года						Конец года											
			Периодическая плановая стоимость	Изменения амортизации	Убыток от переоценки	Остаточная стоимость	Поступило	Переоценки в рыночную стоимость	Убыток от переоценки в рыночную стоимость	Убыток от переоценки в рыночную стоимость	Убыток от переоценки в рыночную стоимость	Убыток от переоценки в рыночную стоимость	Убыток от переоценки в рыночную стоимость							
<b>Нематериальные активы -</b>																				
<b>ВСЕГО</b>																				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5101	за 2011 г. (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:																				
у патентованных изобретений на изобретения, промышленные образцы, полезную модель	5101	за 2011 г. (2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у правобладателя на программный код, базы данных, программы, ЭВМ, базы данных	5102	за 2011 г. (3)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у правообладателя на патентованные изобретения	5103	за 2011 г. (4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у обладателя исключительного права на объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5104	за 2011 г. (5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у обладателя исключительного права на объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5105	за 2011 г. (6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у обладателя исключительного права на объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5106	за 2011 г. (7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у обладателя исключительного права на объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5107	за 2011 г. (8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у обладателя исключительного права на объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5108	за 2011 г. (9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у обладателя исключительного права на объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5109	за 2011 г. (10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у обладателя исключительного права на объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5110	за 2011 г. (11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у обладателя исключительного права на объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5111	за 2011 г. (12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у обладателя исключительного права на объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5112	за 2011 г. (13)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у обладателя исключительного права на объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности)	5113	за 2011 г. (14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие	5114	за 2011 г. (15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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



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

## 5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

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

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
1	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 11 г. (1)	0	0	(	0
	5170	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0
В том числе:						
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 11 г. (1)	0	0	(	0
	5171	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 11 г. (1)	0	0	(	0
	5172	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0
Технологические работы	5163	за 20 11 г. (1)	0	0	(	0
	5173	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0
Прочие	5164	за 20 11 г. (1)	0	0	(	0
	5174	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 11 г. (1)	0	15	(	0
	5190	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0
В том числе:						
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 11 г. (1)	0	0	(	0
	5191	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 11 г. (1)	0	0	(	0
	5192	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 11 г. (1)	0	0	(	0
	5193	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 11 г. (1)	0	15	(	0
	5194	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0
Прочие	5185	за 20 11 г. (1)	0	0	(	0
	5195	за 20 10 г. (2)	0	0	(	0

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

**5.3. Основные средства**  
**5.3.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года					в начале объектов					пересчета		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накоплено по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	численно амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	12	13			
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	50 025 896	( 34 524 956 )	15 501 040	2 549 735	( 8 144 )	( 369 436 )	238 520	( 1 303 778 )	0	0	52 206 795	( 35 596 358 )	16 609 937		
в том числе:		за 2010 г.	47 320 954	( 33 508 880 )	13 813 525	2 853 616	( 439 )	( 148 614 )	128 263	( 1 143 920 )	0	0	50 025 996	( 34 524 956 )	15 501 040		
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2011 г.	50 008 568	( 34 524 956 )	15 463 632	2 549 735	( 6 144 )	( 369 436 )	238 520	( 1 303 778 )	0	0	52 188 887	( 35 596 358 )	16 582 629		
в том числе:	5211	за 2010 г.	47 308 063	( 33 508 880 )	13 799 203	2 949 139	( 439 )	( 148 614 )	128 263	( 1 143 920 )	0	0	50 308 588	( 34 524 956 )	15 463 632		
производственные здания	52011	за 2011 г.	4 425 838	( 2 260 545 )	2 165 385	186 272	( 5 556 )	( 2 371 )	1 812	( 73 955 )	0	0	4 609 639	( 2 338 312 )	2 271 527		
	52111	за 2010 г.	4 182 762	( 2 195 266 )	1 987 494	246 803	( 0 )	( 3 627 )	5 639	( 70 905 )	0	0	4 425 838	( 2 260 543 )	2 165 395		
оборудования, кроме ЛЭП	52012	за 2011 г.	1 158 154	( 466 099 )	692 055	109 708	( 0 )	( 10 337 )	10 083	( 41 481 )	0	0	1 249 625	( 497 489 )	751 028		
	52112	за 2010 г.	1 022 602	( 432 429 )	590 174	136 439	( 0 )	( 887 )	592	( 34 263 )	0	0	1 158 154	( 466 099 )	692 055		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2011 г.	16 381 845	( 9 559 440 )	5 822 405	906 136	( 0 )	( 209 850 )	75 854	( 389 624 )	0	0	16 087 131	( 9 673 210 )	6 213 921		
	52113	за 2010 г.	14 077 634	( 9 251 084 )	4 826 550	1 313 351	( 429 )	( 9 140 )	8 201	( 316 129 )	0	0	15 381 945	( 9 569 440 )	5 822 405		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2011 г.	25 838 867	( 20 785 623 )	5 050 234	834 743	( 0 )	( 141 242 )	140 899	( 523 747 )	0	0	26 529 358	( 21 168 481 )	5 360 877		
	52114	за 2010 г.	25 066 730	( 20 389 343 )	4 667 387	855 613	( 0 )	( 86 786 )	82 735	( 469 015 )	0	0	25 838 867	( 20 785 623 )	5 050 234		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2011 г.	47 625	( 31 807 )	15 818	4 191	( 6 )	( 273 )	229	( 5 113 )	0	0	51 543	( 36 697 )	14 846		
	52115	за 2010 г.	47 478	( 26 969 )	20 469	1 804	( 31 )	( 1 757 )	660	( 5 447 )	0	0	47 625	( 31 807 )	15 818		
прочие	52016	за 2011 г.	3 159 169	( 1 421 444 )	1 737 725	517 686	( 542 )	( 14 383 )	9 655	( 269 826 )	0	0	3 662 491	( 1 682 159 )	1 980 332		
	52116	за 2010 г.	2 910 857	( 1 203 749 )	1 707 108	264 729	( -21 )	( 48 417 )	30 445	( 248 162 )	0	0	3 159 169	( 1 421 444 )	1 737 725		
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2011 г.	17 408	( 0 )	17 408	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	17 408	( 0 )	17 408		
	5212	за 2010 г.	12 931	( 0 )	12 931	4 477	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	17 408	( 0 )	17 408		

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	выбыло объектов		начислено амортизации	пересчета		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
в том числе:																
земельные участки	52021	за 2011 г.	17 408	( 0 )	17 408		( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	17 408	( 0 )	17 408
	52121	за 2010 г.	12 931	( 0 )	12 931	4 477	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	17 408	( 0 )	17 408	
объекты придорожной инфраструктуры	52022	за 2011 г.	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	0	0
	52122	за 2010 г.	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	0	0
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2011 г.	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	0	0
	5213	за 2010 г.	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	0	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2011 г.	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	0	0
всего	5230	за 2010 г.	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	0	0
в том числе:																
имущество для передачи в лизинг	5231	за 2010 г.	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	0	0
имущество предоставляемое по договору аренды	5232	за 2010 г.	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	0	0

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

710005

## 5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	34-1714	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	25-1200	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	20-1500	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудования для преобразования электроэнергии	7004	12-923	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	12-1200	линейный
Прочие	7006	1-1714	линейный

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

Наименование показателя	Код	за 2011		за 2010	
		3	4	3	4
1	2				
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	523462		518082	
в том числе:					
производственные здания	5261	19844		84513	
сооружения, кроме ЛЭП	5262	18386		48754	
линии электропередачи и устройства к ним	5263	419513		262588	
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	48503		105173	
производственный и хозяйственный инвентарь	5265			2879	
прочие	5266	17216		14175	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	198043		137302	
в том числе:					
производственные здания	5271	628		0	
сооружения, кроме ЛЭП	5272	192		606	
линии электропередачи и устройства к ним	5273	190845		131867	
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	5511		2669	
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	0		0	
прочие	5276	867		2160	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

## 5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 11 г. (1)	4629915	4923219	( 606154 )	( 2489701 )	6467279
в том числе:	5250	за 20 10 г. (2)	4983854	2997559	( 533610 )	( 2817888 )	4629915
Производственного назначения	5241	за 20 11 г. (1)	4629448	4923132	( 606154 )	( 2489701 )	6466725
незавершенное строительство	5251	за 20 10 г. (2)	4983387	2997328	( 533610 )	( 2817657 )	4629448
приобретение основных средств	52411	за 20 11 г. (1)	3508811	4343008	( 19807 )	( 2300966 )	5532046
прочие	52511	за 20 10 г. (2)	3791690	2494442	( 13869 )	( 2763452 )	3508811
Непроизводственного назначения	5242	за 20 11 г. (1)	8739	241781	( 53041 )	( 188735 )	8744
незавершенное строительство	5252	за 20 10 г. (2)	39193	49770	( 30496 )	( 49728 )	8739
приобретение основных средств	52413	за 20 11 г. (1)	111898	338243	( 534206 )	( 0 )	915935
прочие	52513	за 20 10 г. (2)	1152470	448182	( 488754 )	( 0 )	111898
Непроизводственного назначения	52414	за 20 11 г. (1)	0	100	( 100 )	( 0 )	0
незавершенное строительство	52514	за 21 10 г. (2)	34	4934	( 491 )	( 4477 )	0
приобретение основных средств	5242	за 20 11 г. (1)	467	87	( 0 )	( 0 )	554
прочие	5252	за 20 10 г. (2)	467	231	( 0 )	( 231 )	467
Непроизводственного назначения	52421	за 20 11 г. (1)	467	87	( 0 )	( 0 )	554
незавершенное строительство	52521	за 20 10 г. (2)	467	231	( 0 )	( 231 )	467
приобретение основных средств	52422	за 20 11 г. (1)	0	0	( 0 )	( 0 )	0
прочие	52522	за 20 10 г. (2)	0	0	( 0 )	( 0 )	0
Непроизводственного назначения	52423	за 20 11 г. (1)	0	0	( 0 )	( 0 )	0
незавершенное строительство	52523	за 20 10 г. (2)	0	0	( 0 )	( 0 )	0
приобретение основных средств	52424	за 20 11 г. (1)	0	0	( 0 )	( 0 )	0
прочие	52524	за 20 10 г. (2)	0	0	( 0 )	( 0 )	0

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			поступление			Выбытие			на конец периода		
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	величина резерва	в результате хозяйственных операций по сделке (операции)	иных начислений	мажоритарие резерва	погашения	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 11 г. (1)	745883	( 27633 )	165798	0	( 43676 )	( 65826 )	( 435 )	( 10900 )	50189	2326700	( 20885 )	
	5292	за 20 10 г. (2)	1316057	( 72084 )	515099	0	( 27633 )	( 1031053 )	( 0 )	( 54220 )	72084	745983	( 27633 )	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 11 г. (1)	647666	( 24359 )	707053	0	( 37584 )	( 16498 )	( 0 )	( 10776 )	44077	1327435	( 17946 )	
	52921	за 20 10 г. (2)	1066097	( 63550 )	476229	0	( 24359 )	( 847423 )	( 0 )	( 47247 )	63550	647666	( 24359 )	
приобретение основных средств	52912	за 20 11 г. (1)	26580	( 328 )	6679	0	( 439 )	( 25763 )	( 212 )	( 124 )	439	7160	( 114 )	
	52922	за 20 10 г. (2)	206368	( 6579 )	1669	0	( 326 )	( 174854 )	( 0 )	( 6603 )	6579	26580	( 326 )	
прочие	52913	за 20 11 г. (1)	71647	( 2948 )	944246	0	( 5673 )	( 23565 )	( 223 )	( 0 )	5673	992105	( 2725 )	
	52923	за 20 10 г. (2)	43592	( 1955 )	37201	0	( 2948 )	( 8776 )	( 0 )	( 370 )	1955	71647	( 2948 )	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год



5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная	накопленная				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Долгосрочные ФВ - всего</b>	5301	за 20 11 г. (1)	932	0	23348	( 24177 )	0	0	-102	103	-102
	5311	за 20 10 г. (2)	21585	0	0	( 20653 )	0	0	0	932	0
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 11 г. (1)	932	0	100	( 929 )	0	0	-102	103	-102
в том числе:	53121	за 20 10 г. (2)	1182	0	0	( 250 )	0	0	0	932	0
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 11 г. (1)	0	0	100	( 0 )	0	0	-100	100	-100
	531211	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	531212	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53122	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
в том числе:	53123	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
долговые ценные бумаги (облигаций, векселя)	530231	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	531231	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Предоставленные займы	53024	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53124	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Депозитные вклады	53025	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53125	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Прочие	53026	за 20 11 г. (1)	0	0	23248	( 23248 )	0	0	0	0	0
	53126	за 20 10 г. (2)	20403	0	0	( 20403 )	0	0	0	0	0
<b>Долгосрочные ФВ, исключая текущую рыночную стоимость - всего</b>	5302	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	5312	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53131	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	
											7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	531311	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	531312	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53132	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53133	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, вексели)	530331	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	531331	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Прочие	53034	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53134	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	5313	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

## 5.4. Финансовые вложения

## 5.4.2. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленные процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ - всего	5305	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	5315	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53161	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53162	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53163	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
в том числе:											
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	531631	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Предоставленные займы	53064	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53164	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Депозитные вклады	53065	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53165	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Прочие	53066	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53166	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	5316	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Вклады в уставные (основные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	53171	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Государственные и	53072	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая дозаведенные первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
финансовые вложения												
Бумаги	53172	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
	53173	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
	531731	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
Прочие	53074	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
	53174	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
	5317	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
<b>ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ - ИТОГО</b>	5300	за 20 11 г. (1)	<b>932</b>	<b>0</b>	<b>23348</b>	<b>( 24177 )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-102</b>	<b>103</b>	<b>-102</b>	<b>0</b>
	5310	за 20 10 г. (2)	<b>21585</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 20653 )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

6.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>	7100	0	-102	0	0	-102
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой в том числе:	7110	0	0	0	0	0
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего в том числе:	7111	0	0	0	0	0
дочерних хозяйственных обществ	71111	0	0	0	0	0
зависимых хозяйственных обществ	71112	0	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего в том числе:	7113	0	0	0	0	0
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	0	0	0	0	0
Прочие	71134	0	0	0	0	0
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью в том числе:	7120	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего в том числе:	7121	0	0	0	0	0
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	0	0	0	0	0
Прочие	7122	0	0	0	0	0
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется в том числе:	7130	0	102	0	0	102
<b>Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего в том числе:</b>	7131	0	102	0	0	102
дочерних хозяйственных обществ	71311	0	100	0	0	100
зависимых хозяйственных обществ	71312	0	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего в том числе:	7133	0	0	0	0	0
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	0	0	0	0	0
Предоставленные займы	7134	0	0	0	0	0
Депозитные вклады	7135	0	0	0	0	0
Прочие	7136	0	0	0	0	0

Показатель	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			увеличение	уменьшение	выбытие при списании ФВ	
Наименование	2	3	4	5	6	7
<b>Краткосрочные финансовые вложения</b>	7200	0	0	0	0	0
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которой она определена	7210	0	0	0	0	0
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	0	0	0	0	0
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	0	0	0	0	0
зависимых хозяйственных обществ	72112	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	0	0	0	0	0
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	0	0	0	0	0
Прочие	72123					
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	0	0	0	0	0
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	0	0	0	0	0
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	0	0	0	0	0
Прочие	7222	0	0	0	0	0
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	0	0	0	0	0
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	0	0	0	0	0
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	0	0	0	0	0
зависимых хозяйственных обществ	72312	0	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	0	0	0	0	0
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	0	0	0	0	0
Дредоступленные займы	7234	0	0	0	0	0
Депозитные вклады	7235	0	0	0	0	0
Прочие	7236	0	0	0	0	0

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность  
5.6.1. Наличные и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменение за период				Выданы за счет					перевод из депозитных операций в кредитную задолженность	на конец периода	
			отсутствие по условиям договора	введена резерва по сомнительным долгам	в результате валютных операций (сумма долга по сделке отразилась)	поступление при покупке акций, процентов, штрафов и иных начислениях	наименование резерва	погашение	списание за счет начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва		уменьшился	увеличился
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5091	за 20 11 г. (1)	38074	( 0 )	2521	0	0	( 59 )	( 0 )	( 0 )	0	( 24130 )	16406	( 0 )
	5021	за 20 10 г. (2)	28330	( 0 )	191345	0	0	( 357 )	( 0 )	( 0 )	0	( 181244 )	38074	( 0 )
в том числе:														
Риски с покупками и закупками	5502	за 20 11 г. (1)	719	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 411 )	308	( 0 )
и закупками	5522	за 20 10 г. (2)	30	( 0 )	165081	0	0	( 30 )	( 0 )	( 0 )	0	( 164362 )	719	( 0 )
в том числе:														
по лизингу	55021	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
закупками	55221	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 411 )	308	( 0 )
закупками	55022	за 20 11 г. (1)	719	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 154362 )	719	( 0 )
по закупкам	55222	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	165081	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
по операциям с финансовыми инструментами и расчетами ЕРС России	55023	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
по операциям с финансовыми инструментами и расчетами ЕРС России	55223	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
по операциям с финансовыми инструментами и расчетами ЕРС России	55024	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
закупками	55224	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
по операциям с финансовыми инструментами и расчетами ЕРС России	55025	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
закупками	55225	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
по операциям с финансовыми инструментами и расчетами ЕРС России	55026	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
закупками	55226	за 20 10 г. (2)	30	( 0 )	0	0	0	( 30 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )





Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода					
			Начало года		Покупка		Выбытие		покупка и доп. в дату срочного задолж-ности	резерв по сомн. задолж.				
			учетки по условиям договора	исполнен резерв по сомн. задолж.	покупка	исполнен резерв	исполнен за счет резерва неисполнен резерв	списание на финансовый результат		исполнен за счет резерва неисполнен резерв	исполнен за счет резерва неисполнен резерв	исполнен за счет резерва неисполнен резерв	исполнен за счет резерва неисполнен резерв	
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. (1)	3168024	( 1503180 )	1663766	0	2591951	( 1120096 )	( 5202 )	( 16497 )	3278961	24130	3714195	( 812968 )
	5530	за 20 10 г. (2)	3545747	( 1526156 )	1072061	0	1503180	( 1561057 )	( 0 )	( 73971 )	1526156	181244	3168024	( 1503180 )
в том числе:														
Результаты государственных закупок и аукционов	5511	за 20 11 г. (1)	1530348	( 1252608 )	264879	0	2121532	( 758700 )	( 1082 )	( 4922 )	2787196	411	1031034	( 585862 )
	5531	за 20 10 г. (2)	1870712	( 1215123 )	200906	0	1252608	( 701355 )	( 0 )	( 4277 )	1215123	164362	1530348	( 1252608 )
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 11 г. (1)	957349	( 748650 )	183984	0	1171355	( 620683 )	( 0 )	( 0 )	1807487	0	520560	( 112518 )
по передаче электроэнергии	55311	за 20 10 г. (2)	1142371	( 686654 )	132866	0	748650	( 318366 )	( 0 )	( 0 )	636634	0	957349	( 748650 )
по передаче электроэнергии	55112	за 20 11 г. (1)	547653	( 491494 )	4778	0	933746	( 73406 )	( 0 )	( 0 )	958551	411	479446	( 468669 )
по передаче электроэнергии	55312	за 20 10 г. (2)	658233	( 509276 )	2754	0	451494	( 277696 )	( 0 )	( 0 )	509276	164362	547653	( 491494 )
по обязательствам федерализации и развитию ЕЭС России в части экспортоориентированного производства	55113	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
по обязательствам федерализации и развитию ЕЭС России в части экспортоориентированного производства	55313	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
по обязательствам федерализации и развитию ЕЭС России в части экспортоориентированного производства	55114	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
по обязательствам федерализации и развитию ЕЭС России в части экспортоориентированного производства	55314	за 20 10 г. (2)	3084	( 2107 )	7147	0	1044	( 2061 )	( 0 )	( 53 )	2844	0	8097	( 307 )
по договорам от аренды мощности	55115	за 20 11 г. (1)	15422	( 1948 )	547	0	2107	( 12659 )	( 0 )	( 6 )	1946	0	3064	( 2107 )
по договорам от аренды мощности	55315	за 20 10 г. (2)	22272	( 10357 )	69050	0	15387	( 62570 )	( 1082 )	( 4959 )	17314	0	22811	( 7348 )
по прочим	55116	за 20 11 г. (1)	54786	( 15207 )	64739	0	10357	( 52382 )	( 0 )	( 4271 )	15207	0	22272	( 10357 )
по прочим	55316	за 20 10 г. (2)	1063102	( 322689 )	661823	0	52643	( 64096 )	( 0 )	( 185 )	64879	0	1690741	( 20053 )
Авансы выданные	5512	за 20 11 г. (1)	608495	( 0 )	0	0	32289	( 289744 )	( 0 )	( 17589 )	35527	0	1063102	( 322689 )
	5532	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
Всего к приходу	5513	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	5533	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода						
			конец по условиям договора	начало по совмещенным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке спора)	поступления причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	замощение разрыв	показание	выбытие списание за счет амортизации резерва	списание на финансовый результат	засчитанное в резерв	перенос из лето в лето в отношении замощения разрыва	списание по условиям договора	величина разрыва по совмещенным долгам
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Задолженность участника (участников) по вкладам в уставный капитал	5514	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
Задолженность дочерних и зависимых обществ по обязательствам	5515	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 11 г. (1)	574574	( 218283 )	706665	0	417776	( 297238 )	( 4120 )	( 11390 )	424086	23719	992410	( 207063 )
	5536	за 20 10 г. (2)	1070540	( 275508 )	109205	0	218283	( 569868 )	( 0 )	( 52096 )	275508	16882	574574	( 218283 )
в том числе:														
бюджетный	55181	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
иное	55182	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	12411	( 25431 )	( 3407 )	( 7723 )	18808	0	601484	( 24 )
предоставлять по налогам и сборам	55382	за 20 11 г. (1)	80853	( 7828 )	661192	0	7828	( 335237 )	( 0 )	( 229 )	2861	0	60653	( 7828 )
реализация имущества	55183	за 20 11 г. (1)	381584	( 2961 )	14334	0	12345	( 8662 )	( 0 )	( 1140 )	11988	0	9805	( 6342 )
	55184	за 20 10 г. (2)	15860	( 5885 )	2807	0	5885	( 4039 )	( 0 )	( 1140 )	2781	0	15860	( 5885 )
	55185	за 20 10 г. (2)	17266	( 2781 )	3543	0	3543	( 259145 )	( 713 )	( 3667 )	36090	23719	381121	( 200687 )
	55186	за 20 11 г. (1)	488061	( 204470 )	122866	0	204470	( 230682 )	( 0 )	( 50727 )	289996	16882	488061	( 204470 )
	55187	за 20 10 г. (2)	671280	( 269866 )	91328	0	204470	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
Из общей суммы кредиторской дебиторской задолженности:	5517	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	5537	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
Задолженность дочерних обществ	55171	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	55371	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	55172	за 20 11 г. (1)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
Задолженность зависимых обществ	55372	за 20 10 г. (2)	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	5500	за 20 11 г. (1)	3206098	( 1503180 )	1966287	0	2581951	( 1120095 )	( 5202 )	( 16487 )	3276961	0	3730591	( 812968 )
	5520	за 20 10 г. (2)	3578077	( 1526158 )	1263406	0	1503180	( 1561414 )	( 0 )	( 73971 )	1526158	0	3206098	( 1503180 )
Итого														

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

## 5.6.2 Резерв по сомнительным долгам

Показатель	Код	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	1252608	2121532	-2788278	585862
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	748650	912788	-1548920	112518
по техприсоединению	7312	491494	934320	-960125	465689
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313	0	0	0	0
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	0	0	0	0
по доходам от аренды	7315	2107	469	-2269	307
прочие	7316	10357	273955	-276964	7348
Авансы выданные	7330	59922	96319	-115503	40738
Прочая дебиторская задолженность	7320	218283	417776	-429006	207053
<b>Итого</b>	<b>7300</b>	<b>1530813</b>	<b>2636627</b>	<b>-3332787</b>	<b>833653</b>

## 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г. (3)		На 31 декабря 2010 г. (2)		На 31 декабря 2009 г. (4)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	1040050	343793	621465	263916	1031425	410408
В ТОМ ЧИСЛЕ: Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	728929	259778	255003	140925	659843	161110
по передаче электроэнергии	55411	235398	235143	89118	88863	22931	22645
по техприсоединению	55412	477285	11596	146279	40384	600078	114762
по организации функционирования и развитию ЭЭС России в части распределительно-электросетевого комплекса	55413	0	0	0	0	0	0
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414	0	0	0	0	0	0
по доходам от аренды	55415	1575	1268	2645	538	4862	2916
прочие	55416	14671	11771	16961	11140	31972	20787
Прочая дебиторская задолженность	5542	311121	84015	366462	122991	371582	249298

(3) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(4) - указывается год предшествующий предыдущему



## 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 долгосрочную задолженность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>												
в том числе:												
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5551	за 20 11 г. (1)	36833	248899	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	59541
	5571	за 20 10 г. (2)	0	36833	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	36833
	5552	за 20 11 г. (1)	36833	571	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 35349 )	( 0 )	2055
	5572	за 20 10 г. (2)	0	36833	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	36833
в том числе:												
строительство	55521	за 20 11 г. (1)	34051	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 34051 )	0
	55721	за 20 10 г. (2)	0	34051	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	34051
прочие	55522	за 20 11 г. (1)	2782	571	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1298 )	2055
	55722	за 20 10 г. (2)	0	2782	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	2782
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 11 г. (1)	0	249328	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 191842 )	57486
	5573	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
	5574	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
	55741	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
	55742	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>												
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 11 г. (1)	2706588	1815252	0	( 2073210 )	( 1696 )	( 35349 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	2482283
	5581	за 20 10 г. (2)	3194274	1687228	0	( 2173194 )	( 1720 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	2706588
	5560	за 20 11 г. (1)	7946968	3730454	0	( 6197474 )	( 2102 )	( 227191 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	5705037
	5580	за 20 10 г. (2)	10939534	3754028	0	( 6730829 )	( 15765 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	7946968

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			выбытие		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисывание на финансовый результат					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
в том числе:												
строительство	55611	за 20 11 г. (1)	597493	634830	0	( 458676 )	( 0 )		35239			808886
	55811	за 20 10 г. (2)	816421	546405	0	( 765333 )	( 0 )		0			597493
прочие	55512	за 20 11 г. (1)	2075663	1180422	0	( 1614534 )	( 1696 )		110			1639965
	55812	за 20 10 г. (2)	2344421	1140823	0	( 1407861 )	( 1720 )		0			2075663
Авансы полученные	5562	за 20 11 г. (1)	2395609	1222456	0	( 1130976 )	( 171 )		9597			2496515
	5582	за 20 10 г. (2)	1739981	1062674	0	( 406938 )	( 108 )		0			2395609
в том числе:												
по передаче электроэнергии	55621	за 20 11 г. (1)	129049	190421	0	( 335 )	( 0 )		0			319135
	55821	за 20 10 г. (2)	36193	129049	0	( 36193 )	( 0 )		0			129049
по телеприсоединению	55622	за 20 11 г. (1)	2259190	1003366	0	( 1107442 )	( 102 )		9597			2164609
	55822	за 20 10 г. (2)	1686650	933363	0	( 370743 )	( 80 )		0			2259190
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительно-электросетевого комплекса	55623	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )		0			0
	55823	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )		0			0
от переработки электроотходов и мощности	55624	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )		0			0
	55824	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )		0			0
по участию в других организациях	55625	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )		0			0
	55825	за 20 10 г. (2)	41	15	0	( 28 )	( 5 )		0			23
по услугам аренды	55826	за 20 11 г. (1)	10	33	0	( 2 )	( 0 )		0			41
	55826	за 20 10 г. (2)	7329	28654	0	( 23171 )	( 64 )		0			12748
по прочим	55827	за 20 11 г. (1)	7128	229	0	( 0 )	( 28 )		0			7329
	55826	за 20 10 г. (2)	0	127	0	( 0 )	( 0 )		0			127
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )		0			0
	5563	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )		0			0
Всего к оплате	5564	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )		0			0
	5584	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )		0			0

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбытие		перевод из долгов в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 11 г. (1)	42149	57434	0	( 46075 )	( 0 )	0	0	53508
Расчеты по налогам и сборам	5585	за 20 10 г. (2)	42291	47568	0	( 47710 )	( 0 )	0	0	42149
	5566	за 20 11 г. (1)	45339	69851	0	( 50027 )	( 9 )	0	0	65154
	5586	за 20 10 г. (2)	72472	48965	0	( 76098 )	( 0 )	0	0	45339
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 11 г. (1)	106927	139464	0	( 120631 )	( 0 )	0	0	125760
	5587	за 20 10 г. (2)	91362	111710	0	( 96145 )	( 0 )	0	0	106927
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 11 г. (1)	2650356	425870	0	( 2776555 )	( 226 )	182245	0	481690
	5588	за 20 10 г. (2)	5799154	795883	0	( 3930744 )	( 13937 )	0	0	2650356
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0
	5589	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0
Задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0
	55891	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0
Задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0
	55892	за 20 10 г. (2)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0
<b>Итого</b>	5550	за 20 11 г. (1)	7983801	3980353	0	( 6197474 )	( 2102 )	0	0	5764578
	5570	за 20 10 г. (2)	10939534	3790861	0	( 6730829 )	( 15765 )	0	0	7983801

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год



## 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 11 г. (3)	20 10 г. (2)	20 09 г. (4)	20 09 г. (4)
1	2	3	4	5	
Всего	5590	1124504	2123967	1869665	
<b>В том числе:</b>					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	940439	1659797	1717577	
в т. ч.					
строительство	55911	203670	331928	318258	
прочие	55912	736769	1327869	1399319	
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592	0	0	0	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593	492	625	0	
Расчеты по налогам и сборам	5594	1136	1152	129	
Задолженность перед персоналом организации	5595	169	855	0	
Прочая кредиторская задолженность	5596	182268	461538	151959	

(3) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(4) - указывается год предшествующий предыдущему

## 5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долгосрочную задолженность		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>Долгосрочные заемные средства всего</b>	7410	за 20 11 г. (1)	7563953	9804620	0	( 2108306 )	( 0 )	( 5233000 )	10027267	
	7430	за 20 10 г. (2)	10367102	18446000	875856	( 16136079 )	( 885256 )	( 5103670 )	7563953	
в том числе:										
Кредиты	7411	за 20 11 г. (1)	7500000	9800000	0	( 2100000 )	( 0 )	( 5200000 )	10000000	
	7431	за 20 10 г. (2)	10154000	18446000	0	( 16052000 )	( 0 )	( 5048000 )	7500000	
Проценты по долгосрочным кредитам	74111	за 20 11 г. (1)	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	
	74311	за 20 10 г. (2)	9400	0	875856	( 0 )	( 885256 )	( 0 )	0	
Займы	7412	за 20 11 г. (1)	63953	4620	0	( 8306 )	( 0 )	( 33000 )	27267	
	7432	за 20 10 г. (2)	203702	0	0	( 84079 )	( 0 )	( 55670 )	63953	
<b>Краткосрочные заемные средства всего</b>	7420	за 20 11 г. (1)	5356865	16740	1040326	( 5369920 )	( 1038860 )	5233000	5238151	
	7440	за 20 10 г. (2)	2052261	3071106	158137	( 4817911 )	( 210398 )	5103670	5356865	
в том числе:										
Кредиты	7421	за 20 11 г. (1)	5300695	455	0	( 5301150 )	( 0 )	5200000	5200000	
	7441	за 20 10 г. (2)	500000	1600695	0	( 1848000 )	( 0 )	5048000	5300695	
Проценты по краткосрочным кредитам	74211	за 20 11 г. (1)	0	0	1040326	( 0 )	( 1038860 )	0	1466	
	74411	за 20 10 г. (2)	0	0	92978	( 0 )	( 92978 )	0	0	
Займы	7422	за 20 11 г. (1)	56170	16285	0	( 68770 )	( 0 )	33000	36685	
	7442	за 20 10 г. (2)	1552261	1470411	65159	( 2969911 )	( 117420 )	55670	56170	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

## 5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		Код	По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	1			
		2	3	4
Затраты по кредитам всего:		7510	894987	145266
списанные на прочие расходы		7511	894987	145266
включенные в стоимость активов		7512	0	0
Затраты по займам всего:		7520	0	0
списанные на прочие расходы		7521	0	0
включенные в стоимость активов		7522	0	0
Из общих затрат по займам и кредитам :		7530	894987	145339
начисленные %		7531	894987	145339
другие затраты		7532	0	0

## 5.7. Условные активы и обязательства

## 5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	1						
<b>Оценочные обязательства - всего</b>		5700	810338	773377	-27666	-13205	1542844
в том числе:							
Оплата предстоящих отпусков		5701	64071	80434	-27666	-13205	103634
Выплата вознаграждения по итогам года		5702	0	0	0	0	0
По ремонту основных средств		5703	0	0	0	0	0
По работам в связи с сезонным характером производства		5704	0	0	0	0	0
Гарантийные обязательства и рекламация		5705	0	0	0	0	0
Ликвидационные обязательства		5706	0	0	0	0	0
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату		5707	0	0	0	0	0
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату		5708	0	0	0	0	0
Прочие оценочные обязательства		5709	746267	692943	0	0	1439210
<b>Из общей суммы условных обязательств:</b>							
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности		5710	768611				
Созданные за счет прочих расходов		5720	396				
Включённые в стоимость актива		5730	4370				

## 5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы		Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы		Отложенные налоговые обязательства
		3	4		5	6	
Остаток на начало отчетного года	7700	3886165	777233	838560	167712		
Доход	7710	3677205	735441	68335	13667		
Расход	7720	( 3436590 )	( 687318 )	( 107145 )	( 21429 )		
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	0	X	0		
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	0	0	0	0		
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	0	0	0	0		
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	( 40210 )	( 8042 )	( 53380 )	( 10676 )		
Остаток на конец отчетного периода	7800	4086570	817314	746370	149274		

## 5.8. Обеспечения

Показатель	Код				
	1	2	3	4	5
Наименование	На 31 декабря				
	2010 г. (2)	2011 г. (3)	2010 г. (2)	2011 г. (3)	На 31 декабря 2009 г. (4)
Полученные — всего		3416422			0
в том числе:					
векселя		0		0	0
имущество, находящееся в залоге		0		0	0
из него:					
объекты основных средств		0		0	0
ценные бумаги и иные финансовые вложения		0		0	0
прочее		0		0	0
прочие полученные		3416422		0	0
Выданные под собственные обязательства— всего		0		0	0
в том числе:					
векселя		0		0	0
имущество, переданное в залог		0		0	0
из него:					
объекты основных средств		0		0	0
ценные бумаги и иные финансовые вложения		0		0	0
прочее		0		0	0
прочие выданные		0		0	0

(3) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(4) - указывается год предшествующий предыдущему

## 5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель Наименование	Код	3а 2011 г. (1)		3а 2010 г. (2)	
		3	4	3	4
Прочие доходы всего в том числе:	8000	1643723		1789009	
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	1039		13622	
От реализации квартир	8002	3532		2360	
От реализации МПЗ	8003	11931		5971	
От реализации валюты	8004	0		0	
От реализации нематериальных активов	8005	0		0	
От продажи ценных бумаг	8006	533		4250	
От реализации других активов	8007	0		5058	
От совместной деятельности	8008	0		0	
Прибыль 2010 г., выявленная в отчетном периоде	8009	29806		0	
Прибыль 2009 г., выявленная в отчетном периоде	8010	10447		44838	
Прибыль 2008 г., выявленная в отчетном периоде	8011	20611		9631	
Прибыль до 01.01.2008 г., выявленная в отчетном периоде	8012	15202		7666	
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (взысканного суда) об их взыскании	8013	11062		3655	
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек более трех лет	8014	2102		19765	
Курсовые разницы	8015	6		0	
Излишек, оказавшийся в излишке по реф. инвентаризации	8016	972		590	
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	80		51	
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	1219		1271	
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	10959		4577	
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	0		0	
Доход от уменьшения ( списания) резерва по сомнительным долгам	8021	1530813		1586242	
Доход от уменьшения ( списания) резерва под оценочные обязательства	8022	13204		4542	
Доход от уменьшения ( списания) резерва под оценочные стоимости МПЗ	8023	1898		0	
Доходы по договорам уступки права требования электрэнергии	8024	0		0	
Доход от выявленного бездоговорного потребления электрэнергии	8025	42966		37423	
Страховые выплаты к получению	8026	72406		22435	
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	0		0	
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	0		0	
Дисконт по векселям	8029	0		0	
Компенсация за разницу в тарифах (Бюджетное Финансирование)	8030	0		0	
Доход от уменьшения ( списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	44436		0	
Прочие	8032	18499		5892	

Показатель Наименование	Код 2	3а 2011 г. (1)		3а 2010 г. (2)	
		3	4	3	4
Прочие расходы всего в том числе:	8100	( 2431608 )	( 2398396 )		
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	( 25 )	( 1978 )		
От реализации квартир	8102	( 2608 )	( 604 )		
От реализации МПЗ	8103	( 19862 )	( 4289 )		
От реализации валюты	8104	( 0 )	( 0 )		
От реализации нематериальных активов	8105	( 0 )	( 0 )		
От продажи ценных бумаг	8106	( 929 )	( 250 )		
От реализации других активов	8107	( )	( 5088 )		
Другие налоги	8108	( 367 )	( 54 )		
Расходы по оплате услуг банков	8109	( 11909 )	( 81221 )		
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	( 20 )	( 0 )		
Резерв по сомнительным долгам	8111	( 899291 )	( 1530625 )		
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	( 17236 )	( 44436 )		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	( 262 )	( 0 )		
Резерв по приращиваемой деятельности	8114	( 0 )	( 0 )		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	( 382 )	( 0 )		
Выбытие активов без дохода	8116	( 44436 )	( 0 )		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	( 0 )	( 0 )		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8118	( 84484 )	( 0 )		
Убыток 2010 г., выявленный в отчетном периоде	8119	( 329773 )	( 43331 )		
Убыток 2009 г., выявленный в отчетном периоде	8120	( 332262 )	( 86781 )		
Убыток 2008 г., выявленный в отчетном периоде	8121	( 7947 )	( 120210 )		
Убыток до 01.01.2008 г., выявленный в отчетном периоде	8122	( 287731 )	( 16648 )		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8123	( 4026 )	( 4098 )		
Госпошлины по хозяйственным вложениям по текущей районной стоимости	8124	( 0 )	( 0 )		
Дисконт по векселям	8125	( 0 )	( 0 )		
Расходы по договорам уступки права требования	8126	( 0 )	( 0 )		
Невозмещенный НДС	8127	( 1355 )	( 8708 )		
Расходы по выполненному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	( 0 )	( 0 )		
Взносы в объединения и фонды	8129	( 16986 )	( 454 )		
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	( 27397 )	( 128191 )		
Курсовые разницы	8131	( 0 )	( 0 )		
Судебные издержки	8132	( 541 )	( 828 )		
Хищения, недостачи	8133	( 4 )	( 7358 )		
Издержки по исполнительному производству	8134	( 322 )	( 247 )		
Погашение стоимости квартир работников	8135	( 2845 )	( 825 )		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	( 114867 )	( 88674 )		
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	( 9773 )	( 9921 )		
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	( 4288 )	( 2789 )		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	( 2149 )	( 1684 )		
Расходы на благотворительность	8140	( 0 )	( 0 )		
Прочие	8141	( 200963 )	( 149945 )		

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

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



## 5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2011 г. (1)	2010 г. (2)	2009 г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	3 931 835	3 489 808	1 057 345
в том числе: по лизингу	82001	981 983	1 125 877	976 427
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	19 891	19 494	36 311
Материалы, принятые в переработку	8202	-	-	0
Товары, принятые на комиссию	8203	16 980	-	0
Оборудование, принятое для монтажа	8204	-	-	0
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	374 231	393 983	274 151
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	4 476	9 081	7 022
Бланки строгой отчетности	8207	4	4	4
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	-	-	0
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	35 111	69	0
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210	39 845	39 845	39 845

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

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

Себестоимость продаж	6510	2066998	25891852
в том числе			
материальные затраты	6511	8671396	7566041
затраты на оплату труда	6512	1929198	1826588
отчисления на социальные нужды	6513	628863	445278
амортизация	6514	1300328	1142958
прочие затраты	6515	17140123	14921087
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+]; уменьшение [-]):	6520	0	0
в том числе			
незавершенного производства	6521	0	0
готовой продукции	6522	0	0
покупных товаров	6523	0	0
товаров отгруженных	6524	0	0
вспомогательного сырья	6525	0	0
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	2066998	25891852
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	0	0
услуг управления на сторону	6540	0	0
Коммерческие расходы	6550	0	0
в том числе			
материальные затраты	6551	0	0
затраты на оплату труда	6552	0	0
отчисления на социальные нужды	6553	0	0
амортизация	6554	0	0
прочие затраты	6555	0	0
Управленческие расходы	6560	2888	0
в том числе			
материальные затраты	6561	184	0
затраты на оплату труда	6562	1500	0
отчисления на социальные нужды	6563	410	0
амортизация	6564	0	0
прочие затраты	6565	404	0

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

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

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

Показатель Наименование 1	Код 2	за 2011		за 2010
		3	4	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	-1851176		-2378244
Дивиденды по привилегированным акциям <sup>3</sup>	6611	( 0 )		( 0 )
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	-1851176		-2378244
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года	6613	87384		77307
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	6620	-21,18		-30,88
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	0		0
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	0		0
дополнительное количество акций	66312	0		0
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X		X
возможный прирост прибыли	66321	0		0
дополнительное количество акций	66322	0		0
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X		X
договорная цена приобретения	66331	0		0
возможный прирост прибыли	66332	0		0
дополнительное количество акций	66333	0		0
Разводненная прибыль на акцию (руб.)	6640	-21,18		-30,88
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-1851176		-2378244
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	87384		77307

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

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

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

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	за 2011	за 2010
1	2	3	4
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	6710	-2209407	-2678775
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	-2209407	-2678775
другим ставкам	67102	0	0
необлагаемая	67103	0	0
<b>Постоянные разницы</b>	6711	1929985	1315835
Справочно: постоянные разницы, корректирующие с временными разницами	67111	0	0
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	-599697	-17488
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	39005	-27544
Налоговая база	6714	-840114	-1407972
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>	6720	-441881,4	-535755
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	-441881,4	-535755
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	385997	263166
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесенное на прибыли и убытки	67221	0	0
<b>Расход (доход) по отложенным налогам</b>	6723	55924	272589
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	48123	278098
изменение отложенного налогового обязательства	67232	7801	-5509
Текущий налог на прибыль	6724	( 466 )	( 140 )
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	0	0
<b>Иные налоговые платежи и санкции из прибыли</b>	6730	( 302773 )	( 28082 )
в том числе по существенным статьям	6731	( 0 )	( 0 )
<b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности</b>	6740	-1851176	-2378244

Руководитель (подпись)  
 Гаврилов А.И.  
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись)  
 Лоскутова Л.В.  
 (расшифровка подписи)

15 апреля 2013г.

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода  
 (2) - указывается период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду



## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к сводному (консолидированному) бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и  
убытках группы ОАО «Кубаньэнерго»  
за 2011 год**

**Краснодар 2013**

## СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения.....	3
2. Основа составления.....	11
2.1. Активы и обязательства в иностранных валютах.....	12
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	12
2.3. Нематериальные активы.....	13
2.4. Основные средства.....	13
2.5. Инвестиции в акции.....	14
2.6. Долговые обязательства.....	15
2.7. Материально-производственные запасы.....	15
2.8. Незавершенное производство.....	17
2.9. Расходы будущих периодов.....	17
2.10. Задолженность покупателей и заказчиков.....	17
2.11. Признание дохода.....	18
2.12. Инвентаризация имущества и обязательств.....	18
2.13. Изменения в учетной политике.....	19
3. Раскрытие существенных показателей отчетности.....	2020
3.1. Нематериальные активы (НМА).....	20
3.2. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).....	21
3.3. Основные средства, включая доходные вложения материальные ценности (ОС).....	21
3.4. Незавершенные капитальные вложения (НЗС).....	21
3.5. Финансовые вложения (ФВ).....	22
3.6. Материально-производственные запасы (МПЗ).....	23
3.7. Дебиторская и кредиторская задолженность (ДЗ и КЗ).....	23
3.8. Добавочный и резервный капитал.....	23
3.9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	23
3.10. Отложенные налоги.....	24
3.11. Расходы будущих периодов.....	24
3.12. Обеспечения.....	24
3.13. Государственная помощь.....	25
3.14. Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.....	25
4. Пояснения к показателям отчета о прибылях и убытках.....	26
5.3. Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02).....	26
5.4. События после отчетной даты (ПБУ 7/98).....	26
5.5. Информация о движении денежных средств (ПБУ 23/2011).....	27
5.6. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008).....	27
5.7. Информация о дополнительном выпуске ценных бумаг.....	31

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

**Полное наименование головной организации:** Открытое акционерное общество энергетики и электрификации Кубани.

**Сокращенное наименование головной организации:** ОАО «Кубаньэнерго».

**Сведения о создании и государственной регистрации головной организации:**

В соответствии с приказом Наркома электростанций СССР от 14.03.1944 №66, на базе электростанций и электрических сетей городов Краснодара и Новороссийска, выделенных из Азово-Черноморской энергосистемы с центром в г. Ростове-на-Дону, организовано Краснодарское районное энергетическое управление «Краснодарэнерго».

01.11.1988 в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 02.07.87 № 812 Краснодарское районное энергетическое управление «Краснодарэнерго» было упразднено, а на базе подведомственных ему предприятий и организаций создано Краснодарское производственное объединение энергетики и электрификации «Краснодарэнерго».

В 1993 году в соответствии с законодательством России о приватизации государственных и муниципальных предприятий Краснодарское производственное объединение энергетики и электрификации «Краснодарэнерго» преобразовано в ОАО «Кубаньэнерго».

Общество зарегистрировано Администрацией Октябрьского района гор. Краснодара 10.02.1993, номер государственной регистрации 127.

17.09.2002 г. Инспекцией МНС России №3 по г. Краснодару внесена запись об ОАО «Кубаньэнерго» в Единый государственный реестр юридических лиц с присвоением Обществу Основного государственного регистрационного номера юридического лица (ОГРН): 1022301427268.

**Основной вид деятельности головной организации в настоящее время:** передача и распределение электроэнергии по электрическим сетям напряжением 110 кВ и ниже потребителям электроэнергии Краснодарского края и Республики Адыгея.

**Место нахождения ОАО «Кубаньэнерго»:** 350033, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2.

**По состоянию на 31.12.2011 у головной организации имеется 11 филиалов:**

№	Наименование	Местонахождение
1.	Краснодарские электрические сети	350000, г. Краснодар, ул. Пашковская, 131
2.	Сочинские электрические сети	354000, г. Сочи, ул. Конституции, 42
3.	Армавирские электрические сети	352900, г. Армавир, ул. Воровского, 54
4.	Адыгейские электрические сети	385000, г. Майкоп, ул. Шовгенова, 358
5.	Тимашевские электрические сети	353760, г. Тимашевск, ул. Ленина, 176
6.	Тихорецкие электрические сети	352100, г. Тихорецк, ул. Дзержинского, 62
7.	Ленинградские электрические сети	353740, ст. Ленинградская, ул. 302 Дивизии, 6
8.	Славянские электрические сети	353840, г. Славянск-на-Кубани, ул. Строителей, 49
9.	Юго – Западные электрические сети	353902, г. Новороссийск, Восточный Мол, 1
10.	Лабинские электрические сети	352510, г. Лабинск, ул. Мира, 334
11.	Усть – Лабинские электрические сети	352300, г. Усть-Лабинск, ул. Краснодарская, 4

Ценные бумаги, эмитированные ОАО «Кубаньэнерго», допущены к обращению (но не включены в котировальные списки) организаторами торговли на рынке ценных бумаг:

- закрытым акционерным обществом «Фондовая Биржа «Московская Межбанковская Валютная Биржа» (ЗАО «ФБ ММВБ»), (тикер KUBE),
- открытым акционерным обществом «Фондовая биржа РТС» (ОАО «РТС» на двух торговых площадках - «Т+0» (тикер KUBEG) и «RTS Classica» (тикер KUBE).

**Органами управления головной организации являются:**

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров Общества;
- Правление (коллегиальный исполнительный орган Общества);
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган Общества).

Высшим органом управления является Общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.



Генеральный директор и Правление Общества осуществляют руководство текущей деятельностью Общества.

**Состав Совета директоров головной организации (ФИО, должность):**

- Демидов Алексей Владимирович - Заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО "Холдинг МРСК";
- Катина Анна Юрьевна - Начальник отдела анализа и контроля корпоративного управления Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»;
- Коляда Андрей Сергеевич - Заместитель начальника отдела управления Росимущества;
- Лихов Хасан Муштафаевич - Заместитель директора Департамента экономического регулирования и имущественных отношений в ТЭК Минэнерго России;
- Санников Алексей Валерьевич - Заместитель генерального директора ОАО "Холдинг МРСК";
- Пухальский Александр Андреевич - Директор Департамента энергетики ОАО «НК «Роснефть»;
- Швец Николай Николаевич - Председатель Правления, Генеральный директор ОАО "Холдинг МРСК";
- Арифов Алишер Изатович - Заместитель генерального директора ООО "РН-Энерго";
- Гиладев Гани Гайсинович - И.о. вице-президента ОАО "НК "Роснефть";
- Юрчук Сергей Евгеньевич - Директор по финансам ОАО "Холдинг МРСК";
- Султанов Георгий Ахмедович - Генеральный директор ОАО «Кубаньэнерго».

**Состав Правления головной организации (ФИО, должность):**

- Султанов Георгий Ахмедович - Председатель Правления Генеральный директор ОАО «Кубаньэнерго»;
- Кочерга Виталий Александрович - Заместитель Председателя Правления, Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ОАО «Кубаньэнерго»;
- Самойленко Светлана Станиславовна - Заместитель генерального директора - руководитель аппарата ОАО "Кубаньэнерго";
- Анацкий Сергей Владимирович - Заместитель генерального директора по капитальному строительству ОАО "Кубаньэнерго";

- Зинченко Павел Васильевич - Заместитель генерального директора по техническим вопросам - главный инженер ОАО «Кубаньэнерго»;
- Галяев Александр Николаевич - Заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «Кубаньэнерго»;
- Ляшко Андрей Владимирович - Заместитель генерального директора по развитию и реализации услуг ОАО «Кубаньэнерго»;
- Бронников Михаил Борисович - Заместитель генерального директора по капитальному строительству олимпийских объектов ОАО "Кубаньэнерго";
- Лоскутова Людмила Владимировна - Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО "Кубаньэнерго";
- Натхо Инвер Юсуфович - Директор филиала ОАО «Кубаньэнерго» Краснодарские электрические сети;
- Брижань Алексей Васильевич - Директор филиала ОАО «Кубаньэнерго» Сочинские электрические сети.

**Состав Ревизионной комиссии (ФИО, должность):**

- Алимурдова Изумруд Алигаджиевна - Директор по внутреннему аудиту (начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО "Холдинг МРСК");
- Архипов Владимир Николаевич - Начальник Департамента безопасности ОАО "Холдинг МРСК";
- Ченцова Ирина Андреевна - Ведущий специалист-эксперт Управления Росимущества;
- Кормушкина Людмила Дмитриевна - Начальник отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО "Холдинг МРСК";
- Кротов Александр Валентинович - Заместитель начальника Контрольно-ревизионного управления ОАО "НК "Роснефть".

**Информация о дочерних и зависимых обществах:**

- Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Пансионат отдыха «Энергетик».
- Сокращенное фирменное наименование: ОАО «П/о «Энергетик».
- ОАО «П/о «Энергетик» учреждено на базе имущества филиала Общества - «Пансионат отдыха «Энергетик» в соответствии с решением генерального директора ОАО «Кубаньэнерго» об учреждении открытого акционерного общества «Пансионат отдыха «Энергетик» (решение от 19.08.2004 №1).

- Место нахождения и почтовый адрес: 353490, Краснодарский край, г. Геленджик, с. Дивноморское, ул. Пионерская, 4.
- Дата государственной регистрации, наименование органа, осуществившего государственную регистрацию, основной государственный регистрационный номер юридического лица: ОАО «П/о «Энергетик» зарегистрировано Инспекцией МНС России по г. Геленджику Краснодарского края 15.09.2004, (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 23 № 0011044854); ОГРН 1042301876495.
- ИНН: ОАО «П/о «Энергетик» поставлено на налоговый учет Инспекцией МНС России по г. Геленджику Краснодарского края 15.09.2004 (свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 23 № 001045105); ИНН 2304041820.
- Основные виды деятельности: Основными видами деятельности ОАО «П/о «Энергетик» являются:
  - - организация отдыха и оздоровления детей и взрослых с предоставлением услуг по проживанию, питанию, и оздоровлению;
  - - организация и проведение семинаров, конференций;
  - - проведение учебно-тренировочных сборов и соревнований спортивных команд высшего и среднего спортивного мастерства.
- ОАО «П/о «Энергетик» вправе осуществлять иные виды деятельности, не запрещенные законом;
- размер доли участия ОАО «Кубаньэнерго» в уставном капитале дочернего общества/размер доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих ОАО «Кубаньэнерго» 100%/100%;
- Органы управления и контроля:
  - В соответствии с пунктом 9.1. ст.9 Устава ОАО «П/о «Энергетик» органами управления ОАО «П/о «Энергетик» являются:
    - - Общее собрание акционеров;
    - - Совет директоров;
    - - Генеральный директор.
  - Общее собрание акционеров: ОАО «П/о «Энергетик» является дочерним обществом ОАО «Кубаньэнерго», функции Общего собрания акционеров ОАО «П/о «Энергетик» осуществляет Правление ОАО «Кубаньэнерго» в соответствии с пп.1 п.22.2 ст.22 Устава ОАО «Кубаньэнерго».

- Совет директоров избран годовым Общим собранием акционеров ОАО «П/о «Энергетик» (протокол заседания Правления ОАО «Кубаньэнерго» от 29.06.2012 №10/2012):

Ф.И.О.		Должность на момент избрания
Самойленко Светлана Станиславовна	-	Заместитель генерального директора - Руководитель аппарата ОАО «Кубаньэнерго»
Швецов Александр Анатольевич	-	Заместитель генерального директора по безопасности ОАО «Кубаньэнерго»
Белик Вячеслав Александрович	-	Начальник департамента по управлению персоналом и организационному проектированию ОАО «Кубаньэнерго»
Курьшин Константин Михайлович	-	Главный специалист отдела анализа и контроля корпоративного управления Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»
Крейзман Лариса Анатольевна	-	Генеральный директор ОАО «П/о «Энергетик», исполняющий обязанности генерального директора ОАО «ОК «Пламя».

- Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Оздоровительный комплекс «Пламя».
- Сокращенное фирменное наименование: ОАО «ОК «Пламя».
- ОАО «ОК «Пламя», учреждено на базе филиала ОАО «Кубаньэнерго» - Оздоровительный комплекс «Пламя» на основании решения генерального директора ОАО «Кубаньэнерго» об учреждении открытого акционерного общества «Оздоровительный комплекс «Пламя» (протокол от 26.08.2004 № 3).
- Место нахождения и почтовый адрес: 352857, Краснодарский край, Туапсинский район, п. Новомихайловский -2.
- Дата государственной регистрации, наименование органа осуществившего государственную регистрацию, основной государственный регистрационный номер юридического лица: ОАО «ОК «Пламя» зарегистрировано Инспекцией МНС России по г. Туапсе, Туапсинского района Краснодарского края 09.09.2004 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 23 № 004457928); ОГРН 1042330761274.
- ИНН: ОАО «ОК «Пламя» поставлено на налоговый учет Инспекцией МНС России по г. Туапсе Туапсинского района Краснодарского края, 09.09.2004 (свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 23 № 004457885); ИНН 2365000589.

- Основные виды деятельности: Основными видами деятельности ОАО «ОК «Пламя» являются:
- организация отдыха и оздоровления детей и взрослых с предоставления услуг по проживанию, питанию, оздоровлению;
- проведение учебно-тренировочных сборов и соревнований спортивных команд высшего и среднего спортивного мастерства;
- организация и проведение семинаров, конференций.
- Органы управления и контроля:
- В соответствии с пунктом 9.1. ст.9 Устава ОАО «ОК «Пламя» органами управления Общества являются:
- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.
- Общее собрание акционеров: Общество является дочерним обществом ОАО «Кубаньэнерго», функции Общего собрания акционеров ОАО «ОК «Пламя» осуществляет Правление ОАО «Кубаньэнерго» в соответствии с пп.1 п.22.2 ст.22 Устава ОАО «Кубаньэнерго».
- Совет директоров: избран годовым Общим собранием акционеров ОАО «ОК «Пламя» (протокол заседания Правления ОАО «Кубаньэнерго» от 29.06.2012 № 10/2012.

Ф.И.О.	Должность на момент избрания
Самойленко Светлана Станиславовна	Заместитель генерального директора – руководитель аппарата ОАО «Кубаньэнерго»
Швецов Александр Анатольевич	Заместитель генерального директора по безопасности ОАО «Кубаньэнерго»
Белик Вячеслав Александрович	Начальник департамента по управлению персоналом и организационному проектированию ОАО «Кубаньэнерго»
Сторчай Маргарита Александровна	Ведущий эксперт отдела стандартов и методологии Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»
Крейзман Лариса Анатольевна	Исполняющий обязанности генерального директора ОАО «ОК «Пламя», генеральный директор ОАО «П/о «Энергетик».

Размер доли участия ОАО «Кубаньэнерго» в уставном капитале дочернего общества/размер доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих ОАО «Кубаньэнерго» 100% / 100%.

В соответствии с протоколом заседания Совета директоров №104/2011 от 30.12.2011 года ОАО «Кубаньэнерго» принято решение об участии в ОАО «Энергосервис Кубани». Доля участия ОАО «Кубаньэнерго» в уставном

капитале ОАО «Энергосервис Кубани» составляет 100%. Форма оплаты акций – денежными средствами в размере 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Энергосервис Кубани».

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Энергосервис Кубани».

Место нахождения и почтовый адрес: 350080, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Новороссийская, 47.

Дата государственной регистрации, наименование органа осуществившего государственную регистрацию, основной государственный регистрационный номер юридического лица: ОАО «Энергосервис Кубани» зарегистрировано Инспекцией ФНС России №5 по г. Краснодару 26.01.2011, (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 23 № 0082277637); ОГРН 1112312000536.

ИНН: ОАО «Энергосервис Кубани» поставлено на налоговый учет Инспекцией ФНС России №5 по г. Краснодару 26.01.2011 (свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 23 №007042483); ИНН 2312178191.

Основные виды деятельности:

Основными видами деятельности ОАО «Энергосервис Кубани» являются: технические испытания, исследования и сертификация.

ОАО «Энергосервис Кубани» вправе осуществлять иные виды деятельности, не запрещенные законом.

Органы управления и контроля:

В соответствии с пунктом 9.1 ст.9 Устава ОАО «Энергосервис Кубани» органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Общее собрание акционеров: Общество является дочерним обществом ОАО «Кубаньэнерго», функции Общего собрания акционеров ОАО «Энергосервис Кубани» осуществляет Правление ОАО «Кубаньэнерго» в соответствии с пп.1 п.22.2 ст.22 Устава ОАО «Кубаньэнерго».

Совет директоров: избран годовым Общим собранием акционеров ОАО «Энергосервис Кубани» (протокол заседания Правления ОАО «Кубаньэнерго» от 29.06.2012 №10/2012).

Ф.И.О.	Должность на момент избрания
Ляшко Андрей Владимирович	Заместитель генерального директора по развитию и реализации услуг ОАО «Кубаньэнерго»
Овченков Сергей	Генеральный директор ОАО «Энергосервис Кубани»

Леонидович	
Курышкин Константин Михайлович	Главный специалист отдела анализа и контроля корпоративного управления Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»
Галаев Александр Николаевич	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «Кубаньэнерго»
Зинченко Павел Васильевич	Заместитель генерального директора по техническим вопросам – главный инженер ОАО «Кубаньэнерго»
Коневец Кирилл Сергеевич	Начальник департамента правового обеспечения ОАО «Кубаньэнерго»
Булавинцев Алексей Сергеевич	Начальник отдела организации учета электроэнергии Департамента транспорта электроэнергии и энергосбережения ОАО «Холдинг МРСК»

14.01.2011 года состоялась государственная регистрация прекращения деятельности ОАО «Краснодарэнергосетьремонт» (свидетельство от 14.01.2011 серия 23№008227616 «О внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц»).

## 2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ

1. В соответствии с Приказом №926 от 30.12.2010 дочерние общества при разработке учетной политике руководствовались основными положениями об учетной политике ОАО «Кубаньэнерго» на 2011 год. При составлении сводной бухгалтерской отчетности использована единая учетная политика в отношении аналогичных статей имущества и обязательств, доходов и расходов бухгалтерской отчетности ОАО «Кубаньэнерго» и дочерних обществ. Бухгалтерский отчет группы компаний ОАО «Кубаньэнерго» сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете"; Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/98, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 9 декабря 1998 года № 60н.; Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 г. № 34 н., Указаниями о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности, утвержденными Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 22 июля 2003 г. № 67н. «О формах бухгалтерской отчетности организации» и иными нормативными документами в области бухгалтерского учета. Сводная консолидированная отчетность группы ОАО «Кубаньэнерго» формируется в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30 декабря 1996 г. N 112 "О Методических рекомендациях по составлению и представлению сводной

бухгалтерской отчетности». Сводная бухгалтерская отчетность ОАО «Кубаньэнерго» объединяет бухгалтерскую отчетность ОАО «Кубаньэнерго» и его дочерних обществ, составленную за один и тот же отчетный период и на одну и ту же отчетную дату, по состоянию на 31.12.2011 года. В сводную бухгалтерскую отчетность объединены все активы и пассивы, доходы и расходы головной организации и дочерних обществ, за исключением:

- финансовых вложений ОАО «Кубаньэнерго» в уставные капиталы дочерних обществ и соответственно уставные капиталы дочерних обществ в части, принадлежащей ОАО «Кубаньэнерго»;

- показателей, отражающие дебиторскую и кредиторскую задолженность между ОАО «Кубаньэнерго» и его дочерними обществами, а также между дочерними обществами;

- прибыли и убытков от операций между ОАО «Кубаньэнерго» и его дочерними обществами, а также между дочерними обществами.

При объединении бухгалтерской отчетности ОАО «Кубаньэнерго» и его дочерних обществ в сводный отчет о прибылях и убытках не включались:

- выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) между ОАО «Кубаньэнерго» и дочерними обществами, а также между дочерними обществами ОАО «Кубаньэнерго» и затраты, приходящиеся на эту реализацию;

- любые иные доходы и расходы, возникающие в результате операций между ОАО «Кубаньэнерго» и его дочерними обществами, а также между дочерними обществами ОАО «Кубаньэнерго».

## **2.1.Активы и обязательства в иностранных валютах**

На начало и конец отчетного года активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в бухгалтерском учете Общества не имелось.

## **2.2.Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.



### **2.3. Нематериальные активы**

В качестве нематериальных активов Группа признает активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия:

- отсутствие материально - вещественной (физической) структуры;
- возможность идентификации (выделения, отделения) обществом от другого имущества;
- способность приносить обществу экономические выгоды (доход) в будущем, т.е. использование в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд общества;
- использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- обществом не предполагается продажа данного имущества в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права у общества на результаты интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации (патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор уступки (приобретения) патента, товарного знака и т.п.), т.е. наличие у общества контроля над объектом;
- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена.

К нематериальным активам не относятся: расходы, связанные с образованием юридического лица (организационные расходы); интеллектуальные и деловые качества персонала общества, их квалификация и способность к труду.

### **2.4. Основные средства**

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н.

Активы, в отношении которых выполняется условия п.4 данного положения и стоимость которых не превышает 40 000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств, приняты к учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления-приобретения за плату, создание собственными силами, строительство, безвозмездное получение и т.д.

Затраты по полученным займам и кредитам, связанным с формированием инвестиционного актива (объекты основных средств, имущественные комплексы и другие аналогичные активы, требующие большого времени и затрат на приобретение и (или) строительство), включаются в стоимость амортизируемого актива.

Затраты по займам и кредитам понесенные до начала производства работ по созданию инвестиционного актива, не включаются в стоимость вложений во внеоборотные активы, а относятся на прочие расходы.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По полностью амортизированным (изношенным) объектам основных средств амортизация не начислялась.

Учет имущества, полученного по договорам лизинга, осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 29.10.1998г. № 164-ФЗ «О финансовой аренде (лизинге)». Стоимость лизингового имущества, поступившего лизингополучателю (ОАО «Кубаньэнерго»), учитывается на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства". После оплаты Обществом всех предусмотренных договором платежей лизингодатель передает Обществу (лизингополучателю) предмет лизинга в собственность по договору купли-продажи.

## **2.5. Инвестиции в акции**

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

Вклады в уставные капиталы других организаций признаются финансовыми вложениями организации и отражаются в бухгалтерском учете

в сумме фактических затрат инвестора, т.е. по стоимости внесенных в счет вклада активов, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе инвестора.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости (п. 21 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату (п. 20 ПБУ 19/02).

## **2.6. Долговые обязательства**

Долговые ценные бумаги отражаются по стоимости приобретения. Разница между номинальной стоимостью приобретения и номинальной стоимостью ценных бумаг включается в прочие доходы и расходы.

## **2.7. Материально-производственные запасы**

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

При принятии к учету материально-производственных запасов производится их оценка следующими способами:

- при приобретении за плату – в сумме фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых из бюджета налогов (п.6, 11 ПБУ 5/01 (Приказ МФ РФ от 9 июня 2001г. № 44н);

- при изготовлении своими силами – исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Учет и формирование затрат на производство материально-производственных запасов осуществляется в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции (п.7 ПБУ 5/01);

- внесенных в счет вклада в уставный капитал – исходя из денежной оценки, согласованной учредителями (участниками), если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации, с учетом фактических затрат на доставку материально-производственных запасов и

приведение их в состояние, пригодное для использования, согласно п.6 ПБУ 5/01 (п.8, 11 ПБУ 5/01);

- полученных безвозмездно или по договору дарения, а также остающихся от выбытия основных средств и иного имущества, оприходование материально-производственных запасов, выявленных в качестве излишков по результатам инвентаризации – исходя из текущей рыночной стоимости на дату оприходования, с учетом фактических затрат на доставку материально-производственных запасов и приведение их в состояние, пригодное для использования (п.9, 11 ПБУ 5/01);

- полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами – по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу, установленной исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество обычно определяет стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществу, стоимость материально-производственных запасов, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно приобретаются аналогичные материально-производственные запасы. В фактическую себестоимость этих запасов включаются также фактические затраты на доставку материально-производственных запасов и приведение их в состояние, пригодное для использования, согласно п. 6, 10, 11 ПБУ 5/01;

- стоимость материально-производственных запасов, полученных по договорам мены, в которых установлена договорная стоимость обмениваемого имущества, признается установленная договорная стоимость.

Специальная одежда до передачи ее в эксплуатацию учитывается по счету 10 «Материалы» на отдельном субсчете «Специальная оснастка и специальная одежда на складе». Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи спецодежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, а также в Правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных Постановлением Министерства труда и социального развития РФ от 18.12.1998г. № 51.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии оценка их производится по средней себестоимости каждого вида запасов.

Средняя оценка фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка).

## **2.8. Незавершенное производство**

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости.

## **2.9. Расходы будущих периодов**

Признание понесенного расхода в качестве расхода будущего периода и приравнивание его к активу с отражением в бухгалтерском учете и отчетности относятся к принципиальному подходу, установленному в Обществе. Данный подход базируется на понимании временного факта вероятности получения организацией экономических выгод в будущем от этого актива и оценки его стоимости с достаточной степенью надежности.

Установлено, что сальдо расходов будущих периодов отражается по строкам «Прочие внеоборотные активы» и «Прочие оборотные активы».

При этом распределение между разд. I и II баланса происходит на основании срока погашения соответствующих расходов, т.е. расходы сроком погашения свыше 12 месяцев отражаются в разд. I баланса, остальные – в разд. II.

## **2.10. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из тарифов на услуги по передаче электроэнергии, устанавливаемых решением Региональной энергетической комиссией Краснодарского края и республики Адыгея и цен, установленных договорами между группой и покупателями.

Авансы, связанные с приобретением в дальнейшем внеоборотного актива, отражаются по строке 1130 «Основные средства» в разд. I баланса.

### **2.11. Признание дохода**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. В отчете о прибылях и убытках выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения в том отчетном (налоговом периоде), в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности.

Прочими доходами Общества являются поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций; поступления от продажи основных средств и иных активов; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; безвозмездное получение активов; прибыль прошлых лет; суммы кредиторской, по которым истек срок исковой давности; курсовые разницы и прочие доходы, согласно п. 8 ПБУ 9/99.

### **2.12. Инвентаризация имущества и обязательств**

Инвентаризация имущества и обязательств проводится компаниями группы в соответствии со ст. 12 Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом МФ РФ от 13.06.95г. № 49 в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

Инвентаризации подлежат все виды активов и обязательств, включая имущество (независимо от местонахождения), находящееся на праве собственности, объемы незавершенного производства, незавершенных вложений в оборотные и внеоборотные активы, дебиторская и кредиторская задолженность, статьи капитала, имущество, не принадлежащее группе компаний, но числящееся в бухгалтерском учете на забалансовых счетах (находящееся на ответственном хранении, полученное для продажи по договору комиссии, арендованное и т.д.).

Порядок (количество инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой из них и т.д.) проведения инвентаризации устанавливаются приказами компаний.

Основными задачами инвентаризации являются: выявление фактического наличия имущества, сопоставление фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета, проверка полноты отражения в учете обязательств.

Проведение инвентаризации обязательно в случаях, предусмотренных законодательством.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета отражаются согласно п.28 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом МФ РФ от 29.07.98 г. № 34н.

### **2.13. Изменения в учетной политике**

Изменения в учетную политику ОАО «Кубаньэнерго» были внесены в связи с регистрацией в Минюсте России 22.02.2011 приказа Минфина РФ от 24.12.2010 №186н «О внесении изменений в нормативно правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15 января 1997 года №3».

Приказом Минфина России №186 увеличен лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств, с 20 000 до 40 000 рублей. В соответствии с указанной нормой, ОАО «Кубаньэнерго» внесены изменения в учетную политику 2011 года приказом от 11.03.2011 №191 .

Изменения, внесенные приказом №186, исключили из бухгалтерской отчетности такую статью активов, как «Расходы будущих периодов». Согласно новой редакции п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями принятия активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В соответствии с указанной нормой, ОАО «Кубаньэнерго» внесены изменения в учетную политику на 2011 год приказом от 10.05.2011 года №354.

В связи с корректировкой п.52 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств (приказ №186) объекты недвижимости фактически эксплуатируемые, по которым полностью закончены капитальные вложения, оформлены первичные документы, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельный субсчет «Объекты недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано». По таким объектам

амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию. В соответствии с указанной нормой, ОАО «Кубаньэнерго» внесены изменения в учетную политику на 2011 год приказом от 28.04.2011 года №329.

Из положения №34 исключен п.72. Он давал право организациям формировать резервы предстоящих расходов, таких как оплата отпусков работникам. С 2011 года организации обязаны формировать в качестве оценочных обязательств в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» резервы под оценочное обязательство, обусловленное возможными выплатами компенсаций по неиспользованным отпускам. В соответствии с указанной нормой, ОАО «Кубаньэнерго» признан резерв под оценочное обязательство, обусловленное возможными выплатами компенсаций по неиспользованным отпускам.

Согласно новой редакции п.70 Положения №34 резервировалась сомнительная дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. В соответствии с указанной нормой, внесены изменения в учетную политику на 2011 год приказом от 28.04.2011 года №329.

Поскольку в приказе №186 не предусмотрено переходных положений, новую редакцию учетной политики для целей бухгалтерского учета применяли с 01.01.2011 года. Включенные в бухгалтерскую отчетность за отчетный год соответствующие данные периодов, предшествовавших отчетному периоду, скорректированы.

### **3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ**

#### **3.1. Нематериальные активы (НМА)**

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007)». (Приложение 1, форма 5.1.1).



### **3.2. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

Неоформленных научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ в Обществе за 2011 год нет (Приложение 1, форма 5.2.1; 5.2.2).

### **3.3. Основные средства, включая доходные вложения в материальные ценности (ОС)**

В соответствии с Федеральным законом от 22.11.1996 №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01», с учетом требований Федерального закона от 29.07.1998 №135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации», Федеральных стандартов оценки ФСО №1-3, утвержденных приказами Минэкономразвития РФ от 2007 года №№254-256, принимая во внимание отчет о результатах тестирования основных средств ОАО «Кубаньэнерго» на соответствие их первоначальной балансовой стоимости и текущей (восстановительной) стоимости, подготовленный ЗАО «ЭНПИ Консалт» в соответствии с договором от 31.10.2011 №2e203/11-407/30-1277, принято решение переоценку основных средств не производить. Результат тестирования показал, что средневзвешенный коэффициент изменения стоимости, рассчитанный как отношение полученного значения суммарной текущей (восстановительной) стоимости к суммарной балансовой (первоначальной) стоимости составил 1,016. Согласно принципу существенности изменений стоимости, по которой объекты основных средств числятся на балансовом учете Общества, в соответствии с «Методическими рекомендациями» к ПБУ 6/01, изменение стоимости основных средств, в случае проведения переоценки составит менее 1%, является несущественным.

Переоценка основных средств другими компаниями группы не осуществлялась.

Основных средств, полученных по договорам, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами, за период с 01.01.2011 по 31.12.2011 нет.

Основных средств, приобретенных за счет займов и кредитов, за период с 01.01.2011 по 31.12.2011 нет (Приложение 1, форма 5.3.1; 5.3.2; 5.3.3; 5.3.4; 5.3.6.).

### **3.4. Незавершенные капитальные вложения (НЗС)**

Инвестиционная программа ОАО «Кубаньэнерго» на 2011 год сформирована в соответствии:

- со среднесрочным финансовым планом;

- положением об инвестиционной деятельности ОАО «Кубаньэнерго»;
- положением о технической политике в распределительном сетевом комплексе;
- со сценарными условиями формирования инвестиционных программ дочерних зависимых Обществ ОАО «Холдинг МРСК»;
- долгосрочной инвестиционной программой на период 2011-2015 гг. утвержденной приказом Минэнерго России от 12.10.2010 №490; утвержденной Решением Совета директоров протокол от 28.12.2010 № 103/2010 г.

На начало 2011 года затраты по незавершенному строительству составляли 4 629 915 тыс. руб. Объем незавершенного строительства на 31.12.2011 года составил 6 457 279 тыс. руб.

Источниками финансирования капитальных вложений в 2011 году являлись:

- амортизационные отчисления;
- средства от дополнительной эмиссии акций;
- авансы на технологическое присоединение.

В качестве незавершенных капитальных вложений в бухгалтерском балансе Общества отражены сумма авансов и предварительной оплаты услуг, связанных со строительством и приобретением основных средств, без учета НДС. По состоянию на 31.12.2011года сумма авансов и предварительной оплаты услуг, связанных со строительством и приобретением основных средств составила 1 955 533 тыс. руб., НДС с авансов и предварительной оплаты услуг, связанных со строительством и приобретением основных средств отражен в строке 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 350 482 тыс. руб. (Приложение 1, форма 5.3.5).

### **3.5. Финансовые вложения (ФВ)**

Бухгалтерский учет финансовых вложений в 2011 году регулировался Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 №126н, а также пп.43-45 ПББУ №34н.

При проверке наличия условий устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 №126н, Положением об учетной политике на 2011 год, сделан вывод о целесообразности создания резерва под обесценение по следующим финансовым вложениям:

- 1). АОЗТ «Акватрон» в размере 100% от его первоначальной (учетной) стоимости;
- 2). ЗАО «Турбогаз» в размере 75 % от его первоначальной (учетной) стоимости;

Акции вышеперечисленных контрагентов не обращаются на фондовом рынке. При определении объема создаваемого резерва по ЗАО «Турбогаз» и АОЗТ «Акватрон», Общество использовало имеющиеся данные об отсутствии у этих контрагентов финансово-хозяйственной деятельности. (Приложение 1, форма 5.4.1; 5.4.2).

### **3.6. Материально-производственные запасы (МПЗ)**

При проведении инвентаризации имущества и финансовых обязательств, в соответствии с приказом Общества от 25.10.2011 №921, выявлены материальные ценности, морально устаревшие или частично потерявшие своё первоначальное качество, стоимость продажи которых снизилась. В соответствии с п.25 ПБУ 5/01, образован резерв под снижение стоимости материальных ценностей за счет финансовых результатов по состоянию на 31.12.2011 года в сумме 281 946 рублей. По состоянию на 31.12.2010 года резерв под снижение стоимости материальных ценностей не образовывался. В бухгалтерском балансе за 2011 год материальные ценности отражены за вычетом созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей (Приложение 1, форма 5.5.1).

### **3.7. Дебиторская и кредиторская задолженность (ДЗ и КЗ)**

Приложение 1, форма 5.6.1; 5.6.2; 5.6.3; 5.6.4; 5.6.5; 5.6.6; 5.6.7; 5.6.8.

### **3.8. Добавочный и резервный капитал**

Добавочный капитал образован за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке и эмиссионного дохода, в связи с завершением эмиссии дополнительных акций ОАО «Кубаньэнерго», выпуск которых зарегистрирован ФСФР России 14.12.2010 за государственным регистрационным номером 1-02-00063-А-002D, 15.07.2011.

Группа создает резервный капитал, предназначенный для покрытия потерь, которые хотя и не определены конкретно, но могут иметь место в хозяйственном обороте. Резервный капитал создается за счет чистой прибыли.

### **3.9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

В 2011 году ОАО «Кубаньэнерго» признало в бухгалтерском учете оценочные обязательства, связанные с возможными выплатами компенсаций за неиспользованные отпуска, со спорными требованиями поставщиков в части несогласованного объема покупки электроэнергии в целях компенсации потерь, а также услуг по передаче электроэнергии. Общество подписывало акты приема-передачи потерь и услуг по передаче

электроэнергии с разногласиями, касающимися несогласованного объема потерь и услуг по передаче электроэнергии, одновременно оформляя возражения к указанным актам. ОАО «Кубаньэнерго» оценило вероятность удовлетворения в течение двенадцати месяцев спорных требований поставщиков в судебном порядке как высокую, и приняло решение о признании оценочного обязательства. Величина оценочного обязательства по неурегулированным требованиям поставщиков на начало отчетного периода отражена в бухгалтерской отчетности в сумме 746 267 тыс. руб., в том числе 745 285 тыс. руб. в части несогласованного объема потерь, 982 тыс. руб. в части услуг по передаче электроэнергии. Дополнительные начисления за 2011 год составили 692 943 тыс. руб., в том числе 690 403 тыс. руб. в части несогласованного объема потерь, 2 540 тыс. руб. в части услуг по передаче электроэнергии. Величина оценочного обязательства по неурегулированным требованиям поставщиков на конец отчетного периода – 1 439 210 тыс. руб., в том числе 1 435 688 тыс. руб., 3 522 тыс. руб. в части услуг по передаче электроэнергии (Приложение 1, форма 5.7.1.).

Сформированных условных обязательств и условных активов по состоянию на 31.12.2011 года нет.

### **3.10. Отложенные налоги**

Текущий налог на прибыль определен исходя из величины условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Приложение 1, форма 5.7.2.

### **3.11. Расходы будущих периодов**

По состоянию на 31.12.2011 года расходы будущих периодов составляют 267 747 тыс. руб., в зависимости от срока списания, установленных на дату принятия к учету, данные расходы отражены в бухгалтерском балансе:

- 1) срок использования свыше 12 месяцев (строка 1170) - 239 230 тыс. руб.;
- 2) - срок использования в течение 12 месяцев (строка 1260) - 28 517 тыс. руб.

### **3.12. Обеспечения**

Во исполнение приказа ОАО «Холдинг МРСК» от 07.06.2011 № 240 и приказа ОАО «Кубаньэнерго» от 21.07.2011 № 617 подрядчик предоставляет обеспечение надлежащего исполнения им обязательств по договорам

подряда на выполнение СМР и ПИР в виде безотзывной и безусловной банковской гарантии. По состоянию на 31.12.2011 года сумма полученных банковских гарантий, учитываемых на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» составили сумму в размере 3 416 422 тыс. руб. (Приложение 1, форма 5.8.)

### **3.13. Государственная помощь**

Группа ОАО «Кубаньэнерго» не получала государственную помощь, предоставляемую коммерческим организациям (кроме кредитных организаций), являющимся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (далее организации), и признаваемую как увеличение экономической выгоды конкретной организации в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества)

### **3.14. Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах**

ОАО «Кубаньэнерго» на основе лицензионного договора приобретает право использовать чужую интеллектуальную собственность. Объекты интеллектуальной собственности не отражаются на счете 04 «Нематериальные активы», так как Обществу не принадлежит исключительное право на этот актив.

Полученные права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации учитываются на забалансовом счете 012 «Нематериальные активы, полученные в пользование» в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре. На счете 012 «Нематериальные активы, полученные в пользование» ОАО «Кубаньэнерго» организован аналитический учет неисключительных прав по каждому объекту интеллектуальной собственности или его виду. На данном счете отражаются не расчеты, а информация о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении ОАО «Кубаньэнерго» условных прав и обязательств, а также для контроля за отдельными хозяйственными операциями. Стоимость объекта, полученного в пользование, определяется исходя из суммы вознаграждения лицензиара, установленной на весь срок действия лицензионного договора, то есть, списание с забаланса происходит по окончании действия договора (Приложение 1, форма 5.12.).

#### **Раздел 4. Пояснения к показателям отчета о прибылях и убытках**

Выручка признается в бухгалтерском учете Общества при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка, признаваемая по мере готовности работ, услуг, продукции, за отчетный период в бухгалтерском учете не отражалась.

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, за отчетный период в бухгалтерском учете Общества не отражалось.

#### **5.3. Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02)**

Информации по прекращаемой деятельности по отношению к ОАО «Кубаньэнерго», ОАО Пансионат отдыха «Энергетик», ОАО «Энергосервис Кубани» на дату составления отчетности отсутствует. В отношении ОАО «Оздоровительный комплекс «Пламя» существует уверенность в невозможности продолжения деятельности и существует риск начала процедуры ликвидации дочернего общества по инициативе органов, осуществляющих государственную регистрацию.

#### **5.4. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)**

Факты хозяйственной деятельности, которые оказывают или могут оказать впоследствии влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой (31 декабря) и датой подписания бухгалтерской отчетности за год отсутствуют.

### **5.5. Информация о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)**

В соответствии с п. 16 ПБУ 23/2011 денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Высоколиквидных финансовых вложений (денежных эквивалентов), которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости за период с 01.01.2011 по 31.12.2011 не осуществлялось. Денежные средства на условиях овердрафта не получались.

Поручительства третьих лиц, полученные и не использованные для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь, по состоянию на 31.12.2011г. отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2011г. не имеет недополученных займов (кредитов) по заключенным договорам.

Денежные средства (или их эквивалентов) недоступные для использования (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам) отсутствуют по состоянию на 31.12.2011г.

По состоянию на 31.12.2011г. отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу компаний группы.

### **5.6. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)**

На деятельность ОАО «Кубаньэнерго» значительное влияние оказывают следующие юридические лица, являющиеся аффилированными по отношению к Обществу:

- крупнейшие акционеры Общества - ОАО «Холдинг МРСК» (владеет 45,77% уставного капитала Общества), Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (21,37% уставного капитала), ООО «Нефть-Актив» (27,97% уставного капитала);

- лица, входящие в состав органов управления Общества.

ОАО «Кубаньэнерго» контролирует деятельность своих дочерних обществ.

В соответствии с законодательством Российской Федерации списки аффилированных лиц ОАО «Кубаньэнерго» публикует на своем сайте по адресу:

[http://www.kubanenergo.ru/stockholders/disclosure\\_of\\_information/list\\_of\\_affiliated\\_persons\\_of\\_the\\_company/](http://www.kubanenergo.ru/stockholders/disclosure_of_information/list_of_affiliated_persons_of_the_company/).

Таблица 15 – Аффилированные лица

№ док	Контрагент	Предмет договора	Сумма договора, руб.	Номер договора
1	2	3	4	5
<b>I КВАРТАЛ:</b>				
1	ОАО "НИИЦ МРСК"	экспериза расчета норматива технологических потерь	1 670 550,00	№10.11.002/407/30-241 от 21.01.2011
2	ОАО "СО ЕЭС"	соглашение о порядке компенсации затрат, связанных с эксплуатацией нежилых помещений по договору аренды недвижимого имущества	1 048 743,48	№а-IV/08/407/30-41 от 21.01.2011
3	ОАО "СО ЕЭС"	дополнительное соглашение к договору на охрану имущества - о продлении срока договора	0,00	Доп.соглашение №407/30-169 от 01.01.2011 к договору №А-1/11/407/30-54 от 01.01.2009 (перевыставление)
4	ОАО "Холдинг МРСК"	приобретение акций дополнительного выпуска, размещаемых по открытой подписке	57 707 429,64	№407/30-329 от 17.03.2011
5	ОАО "Холдинг МРСК"	оказание услуг по организации функционирования и развитию распределительного электросетевого комплекса	76 484 760,00	№1266/407/30-335 от 10.03.2011
6	ОАО "ЮИЦЭ"	осуществление авторского надзора за строительством	50 751,80	№082.10.22/407/30-174 от 15.02.2011
7	ОАО "ЮИЦЭ"	проектно-изыскательские работы	5 895 289,99	№076.10.25/407/30-202 от 16.02.2011



## Группа ОАО «Кубаньэнерго»

1	2	3	4	5
8	ОАО "ЮИЦЭ"	дополнительное соглашение к договору на проектно-изыскательские работы и авторский надзор за строительством - о продлении срока договора	0,00	Доп.соглашение №1/407/30-337 от 22.03.2011 к договору 021.09.21/407/30-717 от 28.08.2009
9	ОАО "П/о "Энергетик"	приобретение путевок	10 799 110	
<b>2 КВАРТАЛ:</b>				
10	ОАО «МРСК Северо-Запада»	проведение Всероссийских соревнований профмастерства	937 900,00	№275/11/407/30-589 от 22.04.2011
11	ОАО «МРСК Юга»	аренда имущества	4 450 020,00	№244//407/30-513 от 05.04.2011
12	ООО «Нефть-Актив»	соглашение о конфиденциальности информации	0,00	№407/30-758 от 09.06.2011
13	ОАО «СО ЕЭС»	аренда недвижимого имущества	9 035 088,00	№407/30-579 от 12.05.2011
14	ОАО «СО ЕЭС»	аренда недвижимого имущества	17 940,00	№а-IV/17/407/30-407 от 30.03.2011
15	ОАО «СО ЕЭС»	изменение наименования организации, обеспечивающей охрану	0,00	Доп.соглашение №0-1/21/40730-455 от 07.04.2011 к договору №А-1/11/407/30-54 от 01.01.2009 (перевыставление)
1	2	3	4	5
16	ОАО «ФСК ЕЭС»	агентский договор на проведение реконструкции энергообъектов ОАО «Кубаньэнерго»	10 768 036,90	№407/30-773 от 15.06.2011
17	ОАО «ФСК ЕЭС»	соглашение о выплате компенсации по объекту реконструкции	6 208 311,00	№407/30-774 от 15.06.2011

## Группа ОАО «Кубаньэнерго»

1	2	3	4	5
18	ОАО «ФСК ЕЭС»	соглашение о выплате компенсации по объекту реконструкции	2 245 988,00	№407/30-777 от 15.06.2011
19	ОАО «ФСК ЕЭС»	соглашение о выплате компенсации по объекту реконструкции	1 479 386,00	№407/30-775 от 15.06.2011
20	ОАО «ФСК ЕЭС»	соглашение о выплате компенсации по объекту реконструкции	631 770,00	№407/30-776 от 15.06.2011
21	ОАО «Энергосервис Кубани»	соглашение о выплате компенсации по объекту реконструкции	62 489,79	№407/30-556 от 05.05.2011
<b>3 КВАРТАЛ:</b>				
22	ОАО "МРСК Юга"	аренда движимого и недвижимого имущества	65 648 340,00	№640/407/30-990 от 01.08.2011
23	ОАО "ЮИЦЭ"	услуги по метрологической аттестации измерительных каналов телеизмерений филиала "Армавирские электрические сети"	1 045 752,08	№053.11.09/407/30-1159 от 28.09.2011
24	ОАО "ЮИЦЭ"	услуги по метрологической аттестации измерительных каналов телеизмерений филиала "Тихорецкие электрические сети"	1 186 361,70	№054.11.09/407/30-1160 от 28.09.2011
<b>4 КВАРТАЛ:</b>				
25	ОАО "ФСК ЕЭС"	аренда электросетевых объектов	370 847,00	№ЭСХ-2011/28/407/30-1544 от 28.10.2011
1	2	3	4	5
26	ОАО "ФСК ЕЭС"	соглашение о расторжении договора	0,00	Доп.соглашение №407/30-1545 от 28.10.2011 к договору №ДИП-11/107/30-1164 от 25.12.2006
27	ОАО "ЮИЦЭ"	проектно-изыскательские работы	4 159 178,21	№015.11.25/407/30-1197 от 22.09.2011

1	2	3	4	5
28	ОАО "ЮИЦЭ"	проектно-изыскательские работы	366 074,94	№064.11.22/407/30-1485 от 21.12.2011

### 5.7. Информация о дополнительном выпуске ценных бумаг

Решение об увеличении уставного капитала Общества путем размещения 31 732 913 штук дополнительных обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая по открытой подписке на общую сумму 3 173 291 300 рублей было принято 25.10.2010 г. решением внеочередного Общего собрания акционеров (протокол от 26.10.2010 г. №28).

Государственная регистрация дополнительного выпуска акций и проспекта ценных бумаг ОАО «Кубаньэнерго» была произведена ФСФР России 14.12.2010 г (номер выпуска 1-02-00063-А-002D).

Размещение акций дополнительного выпуска началось 01.01.2011 г. и завершилось 13.05.2011 г. В результате размещения было продано 20 153 696 обыкновенных акций (63,51 % от общего количества акций выпуска) по цене размещения 184,92 руб. за одну акцию, что обеспечило поступление денежных средств в ОАО «Кубаньэнерго» в размере 3 726, 8 млн. руб.

23.06.2011 г. ФСФР России осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций.

Государственная регистрация изменений в Устав ОАО «Кубаньэнерго», связанных с увеличением уставного капитала Общества в 1,26 раза, была осуществлена 15.07.2011 г. (Приложение 1, форма 2.1; 2.2; 5.11.).

Исполняющий обязанности  
генерального директора  
ОАО «Кубаньэнерго»

Главный бухгалтер



А.И. Гаврилов

Л.В. Лоскутова

