

**Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Акционерам, руководству ОАО «Межрегионэнергосбыт».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Открытое акционерное общество «Межрегионэнергосбыт» (далее – ОАО «Межрегионэнергосбыт»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы России № 46 по г. Москве 05 сентября 2006 г., свидетельство серия 77 №009624757. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 5067746436731.

Место нахождения:

119526, Российская Федерация, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3.

АУДИТОР

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит - НТ»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

Место нахождения:

192174, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит. А.

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 25 декабря 2009 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 10304025366.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Межрегионэнергосбыт» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 г.,
- отчета о прибылях и убытках за 2011 год,
- отчета об изменениях капитала за 2011 год,
- отчета о движении денежных средств за 2011 год,
- пояснительной записки и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Межрегионэнергосбыт» - Генеральный директор и Главный бухгалтер несут ответственность за организацию бухгалтерского учета, организацию и хранение первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.



Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных Руководством ОАО «Межрегионэнергосбыт», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

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

Руководитель аудиторской проверки,
менеджер департамента аудита
предприятий топливно-
энергетического комплекса
ООО «Аудит – НТ»



Г. П. Труш

«10» апреля 2012 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.**

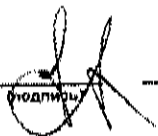
Организация	Открытое акционерное общество "Мажрегионэнергобыт"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Экономическая деятельность	Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распрод)		2011	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / частная	по ОКПО	97201337		
Единица измерения: в тыс. рублей		ИНН	7705750968		
Местонахождение (адрес)	526, Москва г, Вернадского пр-кт, дом № 101, корпус 3	по ОКВЭД	51.56.4		
		по ОКОПФ / ОКФС	47	34	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>4.1 ПЗ</i>	Нематериальные активы	1110	1 030	1 166	1 303
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
<i>4.2 ПЗ</i>	Основные средства	1130	38 907	39 646	36 112
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
<i>4.4 ПЗ</i>	Финансовые вложения, в т.ч.	1150	6 404 924	6 330 596	5 942 432
	вклады в уставный капитал обществ	11501	6 404 924	6 330 596	5 942 432
	Отложенные налоговые активы	1160	5 080	29	9
	Прочие внеоборотные активы	1170	3 143	803	812
	Итого по разделу I	1100	6 453 084	6 372 241	5 980 668
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>4.5 ПЗ</i>	Запасы, из них:	1210	19 993	21 314	248
	товары	12101	19 813	19 813	-
	расходы будущих периодов	1212	170	1 496	244
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	566	73	-
<i>4.6 ПЗ</i>	Дебиторская задолженность, из них:	1230	1 805 286	1 252 447	1 039 534
	Авансы, выданные поставщикам	12301	519 043	164 266	91 576
	Покупатели и заказчики	12302	1 128 559	1 048 776	926 619
	Покупатели в рамках посреднических договоров	12303	126 910	34 804	-
	Задолженность бюджета (фондов)	12304	7 184	2 548	560
	Прочая дебиторская задолженность	12305	23 590	2 054	20 779
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе	1240	500 000	-	-
	депозитные вклады	12401	500 000	-	-
<i>4.7 ПЗ</i>	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 376 946	1 500 167	625 918
<i>4.8 ПЗ</i>	Прочие оборотные активы, из них:	1260	338 545	471 201	615 372
	НДС с авансов полученных	12601	277 243	190 343	109 014
	Расчеты по претензиям	12602	61 301	280 857	506 358
	Итого по разделу II	1200	4 041 335	3 246 203	2 281 072
	БАЛАНС	1600	10 494 419	9 617 444	8 261 739



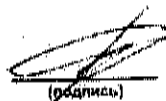
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.9 ПЗ	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	108	108	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
4.11 ПЗ	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	388 147	388 147	-
4.10 ПЗ	Резервный капитал	1360	5	5	5
4.12 ПЗ	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 990 831	6 848 878	3 890 809
	Итого по разделу III	1300	7 369 091	7 237 135	3 890 914
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.13 ПЗ	Заемные средства	1410	-	-	2 062 661
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	2 062 661
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.14 ПЗ	Заемные средства	1510	-	-	237 339
4.16 ПЗ	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	3 101 102	2 300 171	1 989 157
	Поставщики и подрядчики	15201	872 090	731 426	648 689
	Авансы, полученные от потребителей	15202	1 817 502	1 260 858	714 648
	Задолженность по налогам и сборам, а также по внебюджет фондам	15203	357 850	178 445	351 614
	Задолженность по посредническим договорам	15204	30 734	67 451	-
	Задолженность претензионная	15205	-	68 029	272 028
	Задолженность перед персоналом	15206	17 008	1 399	144
	Прочая задолженность	15207	5 918	2 584	2 033
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.15 ПЗ	Оценочные обязательства	1540	24 226	-	-
4.17 ПЗ	Прочие обязательства, в том числе:	1550	-	80 138	81 667
	Расчеты по претензиям	15501	-	80 138	80 394
	НДС начисленный с авансов, выданных поставщикам	15502	-	-	1 273
	Итого по разделу V	1500	3 125 328	2 380 309	2 308 163
	БАЛАНС	1700	10 494 419	9 617 444	8 261 739

руководитель


(подпись)

Аширов Станислав
Ологович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Кашкова Татьяна Николаевна
(расшифровка подписи)

19 марта 2012 г.



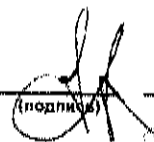
**Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2011г.**

Организация	<u>Открытое акционерное общество "Межрегионалэнергосбыт"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности	<u>Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распредел)</u>	по ОКПО	31	12	2011
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Открытое акционерное / частная</u>	ИНН	97201337		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	7705750968		
		по ОКОПФ / ОКФС	51.56.4		
		по ОКЕИ	47	34	
			384		

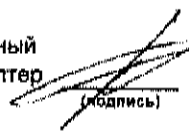
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
<i>4.18.113</i>	Выручка	2110	60 770 822	51 535 693
	в том числе:			
	выручка от реализации электроэнергии	21101	60 730 345	51 486 416
<i>4.21.113</i>	Себестоимость продаж	2120	(56 336 378)	(47 231 952)
	в том числе:			
	себестоимость проданной электроэнергии	21201	(56 313 016)	(47 196 202)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 434 444	4 303 741
<i>4.22.113</i>	Коммерческие расходы	2210	(490 052)	(327 337)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 944 392	3 976 404
	Доходы от участия в других организациях	2310	107 749	111 664
	Проценты к получению	2320	16 692	16 501
	Проценты к уплате	2330	(3 054)	(113 390)
<i>4.23.113</i>	Прочие доходы	2340	214 676	19 343
	в том числе:			
	Принятие к учету имущества, оказавшегося в излишке	23401	88 423	-
	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	23402	56 659	859
<i>4.24.113</i>	Прочие расходы	2350	(373 239)	(290 062)
	в том числе:			
	Резерв по сомнительным долгам	23501	(24 397)	-
	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	23502	(37 408)	(13 466)
	Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	23503	(89 120)	(115 357)
	Расходы мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	23504	(30 751)	(14 808)
	Расходы прошлых лет	23505	(126 741)	(84 340)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 906 216	3 720 460
<i>4.26.113</i>	Текущий налог на прибыль	2410	(809 252)	(772 875)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	44 508	49 985
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 051	20
	Прочее	2460	(12 670)	14 162
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(8 116)	(1 031)
	Налог на прибыль перерасчет прошлых лет	24602	(4 554)	15 193
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 089 345	2 961 767

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2600	3 089 345	2 961 767
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

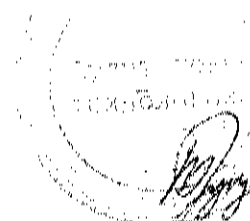


Аширов Станислав
Олегович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


Кашпова Татьяна
Николаевна
(расшифровка подписи)

19 марта 2012 г.

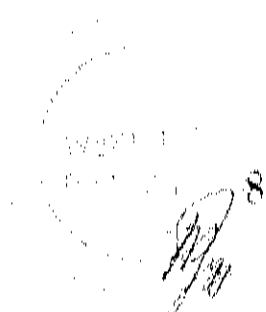


Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2011 г.

Организация	Открытое акционерное общество "Магнитконэнергосбыт"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710003		
Вид экономической деятельности	Оптовая торговля электрической и тепловой энергии (без их передачи и распред)	по ОКВЭД	31	12	2011
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / частная	по ОКФС / ОКФД	87201337		
Единица измерения	в тыс. рублей	по ОКЕИ	7705750966		
			61.66.4		
			47	34	
			364		

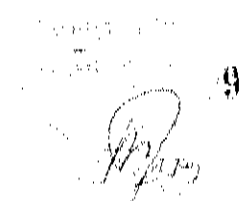
1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	100	-	-	-	3 890 609	3 890 914
3в.2010 г.							
увеличение капитала - всего	3210	8	-	388 147	-	2 961 767	3 349 922
в том числе							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 961 767	2 961 767
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	8	-	388 147	X	X	388 155
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Устаревший капитал	Собственное лицо, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшения капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 700)	(3 700)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(3 700)	(3 700)
Изменения добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменения резервного капитала	3240	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	108	-	388 147	8	6 848 878	7 237 138
30.2011 г.							
Увеличения капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 089 345	3 089 345
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 089 345	3 089 345
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	-	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшения капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 957 389)	(2 957 389)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(2 958 989)	(2 958 989)
выплаты членам ревизионной комиссии	3328	X	X	X	X	(400)	(400)
Изменения добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменения резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	108	-	388 147	8	6 980 631	7 369 091

9



2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименования показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Итого					
до корректировок	3400	3 890 914	2 961 787	384 454	7 237 135
корректировка в связи с изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 890 914	2 961 787	384 454	7 237 135
в том числе					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	3 890 809	2 961 787	(3 700)	6 848 876
корректировка в связи с изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	3 890 809	2 961 787	(3 700)	6 848 876
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

10

3. Чистые активы

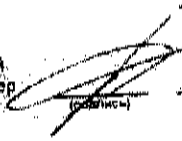
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г	На 31 декабря 2010 г	На 31 декабря 2009 г
Чистые активы	3800	7 369 091	7 237 135	3 890 814

Руководитель



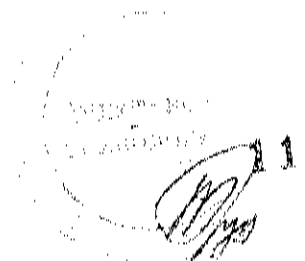
Аширов Станислав
Олегович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



Кашлизова Татьяна
Николаевна
(расшифровка подписи)

19 марта 2012 г.



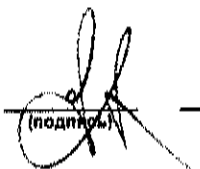
**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2011г.**

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710004		
Организация <u>Открытое акционерное общество "Межрегионэнергосбыт"</u>	31	12	2011
Идентификационный номер налогоплательщика	97201337		
ИНН	7705750968		
Код экономической деятельности <u>Оптовая торговля электрической и тепловой энергии (без их передачи и распредел)</u>	61.66.4		
ОКВЭД	47	34	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>открытое акционерное общество / частная</u>	384		
по ОКПО			
по ОКФС / ОКФС			
по ОКЕИ			
единица измерения <u>в тыс. рублей</u>			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	61 335 742	53 262 500
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13 007 063	11 776 971
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	21 675	16 645
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	4114	48 181 984	41 331 009
прочие поступления	4119	125 020	137 875
Платежи - всего	4120	(58 520 977)	(50 178 221)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 667 094)	(10 017 749)
в связи с оплатой труда работников	4122	(218 443)	(181 981)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 054)	(113 335)
налога на прибыль	4124	(750 763)	(891 510)
авансов поставщикам (подрядчикам)	4125	(45 149 277)	(37 727 489)
депозитный вклад (краткосрочный)	4126	(500 000)	-
в связи с оплатой физическим лицам по договорам ГПХ	4127	(21 630)	(18 728)
платежи по посредническим договорам	4128	(93 954)	(1 114 324)
прочие платежи	4129	(116 762)	(113 105)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 814 765	3 084 279
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	108 059	111 114
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	310	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	107 749	111 114
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(87 503)	(12 035)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(13 175)	(12 025)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(74 328)	(10)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	20 556	99 079

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 649 497	7 854 939
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 649 497	7 854 939
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 608 026)	(10 164 171)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 684 535)	(3 339)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 649 497)	(10 154 939)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(273 994)	(5 893)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 958 529)	(2 309 232)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(123 208)	874 126
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 500 167	625 918
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 376 946	1 500 167
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(13)	123

Руководитель



(подпись)

**Аширов Станислав
Олегович**
(расшифровка подписи)

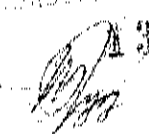
Главный бухгалтер



(подпись)

**Кашлава Татьяна
Николавна**
(расшифровка подписи)

19 марта 2012 г



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Переоценки		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от переоценки			Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2011 г. за 2010 г.	1 367 1 367	(200) (64)	- -	- -	(137) (137)	- -	- -	1 367 1 367	(337) (200)
в том числе:											
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2011 г.	1 227	(184)	-	-	(123)	-	-	1 227	(307)
Сайт Общества	5111 5102 5112	за 2010 г. за 2011 г. за 2010 г.	1 227 140 140	(61) (16) (2)	- -	- -	(123) (14) (14)	- -	- -	1 227 140 140	(184) (16) (30)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. 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	часть стоимости списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого: 5

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				загаты за период	списано затрат как не давних положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2011 г.	-	-	-	-
	5170	за 2010 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2011 г.	-	-	-	-
	5171	за 2010 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011 г.	-	-	-	-
	5190	за 2010 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2011 г.	-	-	-	-
	5191	за 2010 г.	-	-	-	-

16

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			Период		Период		Период		Период		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			за 2011 г.	за 2010 г.	за 2011 г.	за 2010 г.	за 2011 г.	за 2010 г.	за 2011 г.	за 2010 г.		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	51 303	(11 557)	10 674	(1 092)	1 040	(11 361)	-	-	60 885	(21 976)
	5210	за 2010 г.	40 043	(3 932)	11 409	(149)	149	(7 874)	-	-	51 303	(11 657)
Транспортные средства	5201	за 2011 г.	6 028	(887)	2 969	-	-	(3 994)	-	-	8 997	(4 881)
	5211	за 2010 г.	774	(73)	5 253	-	-	(814)	-	-	6 028	(987)
Офисное оборудование	5202	за 2011 г.	3 950	(2 428)	46	(879)	879	(1 124)	-	-	3 117	(2 673)
	5212	за 2010 г.	3 291	(1 458)	808	(149)	149	(1 119)	-	-	3 950	(2 428)
Другие виды основных средств	5203	за 2011 г.	13 555	(6 120)	112	(85)	85	(4 568)	-	-	13 582	(10 604)
	5213	за 2010 г.	10 197	(1 670)	3 358	-	-	(4 450)	-	-	13 585	(6 120)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2011 г.	4 336	(1 337)	631	(128)	76	(877)	-	-	4 838	(2 138)
	5214	за 2010 г.	3 034	(820)	1 302	-	-	(717)	-	-	4 336	(1 337)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2011 г.	61	(7)	1 729	-	-	(20)	-	-	1 790	(27)
	5215	за 2010 г.	-	-	61	-	-	(7)	-	-	61	(7)
Здания (неотделенные улучшения)	5206	за 2011 г.	23 374	(878)	5 187	-	-	(777)	-	-	28 561	(1 655)
	5216	за 2010 г.	22 748	(111)	626	-	-	(767)	-	-	23 374	(878)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2011 г.	681	13 156	-	(10 674)	3 143
	5250	за 2010 г.	-	12 070	-	(11 409)	661
В том числе: Неотделенные улучшения в арендованное имущество	5241	за 2011 г.	-	7 118	-	(6 916)	202
	5251	за 2010 г.	-	2 419	-	(2 419)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2011 г.		за 2010 г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	10 674	-	11 409	-
В том числе:					
Неотделенные улучшения в арендованное имущество	5261	6 916	-	2 419	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-	-	-
В том числе:					
	5271	-	-	-	-

18

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	3 444	3 444	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	26 209	23 037	26 077
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

19

3. Финансовые вложения
3.1. Наличные и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура		выбыло (погашено)	накопленная корректура			первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	6 330 596	-	74 328	-	-	-	-	6 404 924	-
в том числе:	5311	за 2010 г.	5 942 432	-	388 164	-	-	-	-	6 330 596	-
Вклады в уставный капитал обществ	5302	за 2011 г.	6 330 596	-	74 328	-	-	-	-	6 404 924	-
	5312	за 2010 г.	5 942 432	-	388 164	-	-	-	-	6 330 596	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2011 г.	-	-	1 000 000	-	-	-	-	6 330 596	-
	5315	за 2010 г.	-	-	1 890 000	-	-	15 692	-	500 000	-
в том числе:	5306	за 2011 г.	-	-	1 000 000	-	-	16 501	-	-	-
	5316	за 2010 г.	-	-	1 890 000	-	-	15 692	-	500 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2011 г.	6 330 596	-	1 074 328	-	-	16 501	-	-	-
	5310	за 2010 г.	5 942 432	-	2 278 164	-	-	15 692	-	6 904 924	-
								16 501	-	6 330 596	-

Handwritten signature and stamp

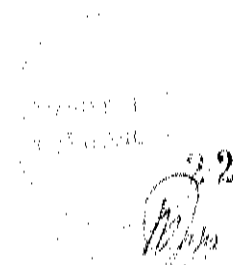
3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	5 700 000
в том числе:				
Акции	5321	-	-	5 700 000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

Handwritten signature and stamp in the bottom right corner of the page.

4. Запасы
4.1. Наличные и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2011 г.	19 818	-	57 440 422	(57 440 417)	-	X	19 823	-
	5420	за 2010 г.	3	-	50 297 252	(50 277 437)	-	X	19 818	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г.	5	-	9 757	(9 753)	-	-	10	-
	5421	за 2010 г.	3	-	10 287	(10 285)	-	-	5	-
Готовая продукция	5402	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г.	19 813	-	47 693 325	(47 693 325)	-	-	19 813	-
	5423	за 2010 г.	-	-	40 678 533	(40 658 780)	-	-	19 813	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Загрязнения в незавершенном производстве	5405	за 2011 г.	-	-	20 630	(20 630)	-	-	-	-
	5425	за 2010 г.	-	-	4 809	(4 809)	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011 г.	-	-	9 033 075	(9 033 075)	-	-	-	-
	5426	за 2010 г.	-	-	6 928 425	(6 928 425)	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов анамнитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2011 г.	1 496	-	164	(1 490)	-	-	170	-
	5427	за 2010 г.	244	-	1 488	(236)	-	-	1 486	-
	5408	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				

Handwritten signature and stamp in the bottom right corner of the page.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода									
			На начало года					выбыло					учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам								
			учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операция)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочно- нуло задолжен- ность												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	1 252 447	-	1 742 668	-	(1 165 003)	-	(1 165 003)	-	(431)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 829 682	24 396
в том числе:	5530	за 2010 г.	1 039 534	-	1 249 226	-	(1 036 313)	-	(1 036 313)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 252 447	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	1 048 775	-	1 095 136	-	(991 136)	-	(991 136)	-	(181)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 152 594	24 036
Авансы выданные	5512	за 2011 г.	164 266	-	517 425	-	(162 398)	-	(162 398)	-	(250)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 048 775	-
Прочая	5513	за 2011 г.	2 054	-	23 369	-	(1 473)	-	(1 473)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	164 266	-
	5533	за 2010 г.	20 719	-	1 646	-	(20 371)	-	(20 371)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 950	360
Задолженность в рамках посреднических договоров	5514	за 2011 г.	34 804	-	99 553	-	(7 447)	-	(7 447)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 054	-
Задолженность бюджета (франдов)	5515	за 2011 г.	2 548	-	7 184	-	(2 548)	-	(2 548)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126 910	-
Итого	5500	за 2011 г.	1 252 447	-	1 742 668	-	(1 165 003)	-	(1 165 003)	-	(431)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 829 682	24 396
	5520	за 2010 г.	1 039 534	-	1 249 226	-	(1 036 313)	-	(1 036 313)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 252 447	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года					взыбыло					перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	1 252 447	-	1 742 668	-	(1 165 003)	(431)	-	-	-	-	-	-	-	1 829 682	(24 396)
в том числе:	5530	за 2010 г.	1 039 534	-	1 249 226	-	(1 036 313)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 252 447	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	1 048 775	-	1 065 136	-	(991 136)	(161)	-	-	-	-	-	-	-	1 152 594	(24 036)
	5531	за 2010 г.	926 619	-	1 046 497	-	(924 341)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 048 775	-
Авансы выданные	5512	за 2011 г.	164 266	-	517 425	-	(162 398)	(250)	-	-	-	-	-	-	-	519 043	-
	5532	за 2010 г.	91 576	-	163 731	-	(81 041)	-	-	-	-	-	-	-	-	164 266	-
Прочая	5513	за 2011 г.	2 054	-	23 369	-	(1 473)	-	-	-	-	-	-	-	-	23 950	(360)
	5533	за 2010 г.	20 779	-	1 646	-	(20 371)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 054	-
Задолженность в рамках посреднических договоров	5514	за 2011 г.	34 804	-	89 553	-	(7 447)	-	-	-	-	-	-	-	-	126 910	-
	5534	за 2010 г.	-	-	34 804	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 804	-
Задолженность бюджета (фондов)	5515	за 2011 г.	2 548	-	7 184	-	(2 548)	-	-	-	-	-	-	-	-	7 184	-
	5535	за 2010 г.	560	-	2 548	-	(560)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 548	-
Итого	5500	за 2011 г.	1 252 447	-	1 742 668	-	(1 165 003)	(431)	-	-	-	-	-	-	-	1 829 682	(24 396)
	5520	за 2010 г.	1 039 534	-	1 249 226	-	(1 036 313)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 252 447	-


5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	87 013	62 616	3 221	3 221	2 038	2 038
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	57 458	33 061	2 278	2 278	1 428	1 428
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 618	-	535	535	610	61
прочая	5543	580	-	408	408	-	-
Задолженность в рамках посреднических договоров	5544	27 357	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5571	за 2010 г.	2 062 661	-	(2 062 661)	-	-	-	-
займы	5552	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5572	за 2010 г.	2 062 661	-	(2 062 661)	-	-	-	-
	5553	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	2 300 171	3 059 667	(2 258 629)	(107)	-	3 101 102	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	731 426	834 599	(693 832)	(103)	-	872 090	
	5581	за 2010 г.	648 689	731 425	(648 688)	-	-	731 426	
авансы полученные	5562	за 2011 г.	1 250 858	1 813 557	(1 246 909)	(4)	-	1 817 502	
	5582	за 2010 г.	714 648	1 250 753	(714 543)	-	-	1 250 858	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	178 445	357 850	(178 445)	-	-	357 850	
	5583	за 2010 г.	351 614	178 445	(351 614)	-	-	178 445	
кредиты	5564	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2010 г.	237 339	-	(237 339)	-	-	-	
займы	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2011 г.	2 564	5 918	(2 564)	-	-	5 918	
	5586	за 2010 г.	2 033	2 564	(2 033)	-	-	2 564	
Задолженность по посредническим	5567	за 2011 г.	67 451	-	(36 717)	-	-	30 734	

договорам	5587	за 2010 г.	-	67 451	-	-	-	67 451
Претензионная задолженность	5588	за 2011 г.	68 029	-	-	(68 029)	-	-
	5588	за 2010 г.	272 028	-	-	(203 999)	-	68 029
Задолженность перед персоналом	5569	за 2011 г.	1 399	17 008	-	(1 399)	-	17 008
	5569	за 2010 г.	144	1 398	-	(144)	-	1 399
Итого	5550	за 2011 г.	2 300 171	3 059 667	-	(2 259 629)	(107)	3 101 102
	5570	за 2010 г.	4 289 157	2 232 038	-	(4 221 023)	-	2 300 171

2011
 2010


6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	56 343 418	47 239 728
Расходы на оплату труда	5620	226 741	149 976
Отчисления на социальные нужды	5630	20 075	13 863
Амортизация	5640	11 278	7 954
Прочие затраты	5650	224 918	147 768
Итого по элементам	5660	56 826 430	47 559 289
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5690	56 826 430	47 559 289

Handwritten signature and stamp

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Приманс	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	24 226	-	-	24 226
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	-	19 117	-	-	19 117
Резерв по отпускам (страховые взносы)	5702	-	5 109	-	-	5 109

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	95 709	-	5 700 000
в том числе:				
5811		95 709	-	-
гарантийное обеспечение по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2011 г.		за 2010 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
бюджетные кредиты - всего					
за 2011 г.	5910	-	-	-	-
за 2010 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2011 г.	5911	-	-	-	-
за 2010 г.	5921	-	-	-	-

Итого по разделу 9

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2011 год**

Общие сведения

Юридический адрес открытого акционерного общества «Межрегионэнергосбыт» (далее «Общество»):
119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3.

Фактический адрес Общества:
119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3.

Регистрация Общества:
Общество зарегистрировано 05.09.2006 г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве как Открытое акционерное общество «Энергопром» (Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 009624757 от 05.09.2006 г.)

27.09.2006 г. решением № 2 единственным акционером Общества утверждена новая редакция Устава Общества, в котором ОАО «Энергопром» переименован в ОАО «Межрегионэнергосбыт». 13.10.2006 г. получено свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юр. лица серия 77 № 009500058. Создание совета директоров не предусмотрено Уставом Общества. В соответствии со ст. 54, 64 ФЗ «Об акционерных обществах» и пункта 14.3 статьи 14 Устава Общества к компетенции единоличного исполнительного органа отнесено решение вопроса о проведении общего собрания акционеров и утверждения повестки дня.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2011 г. равен размеру 107 526,89 руб. (сто семь тысяч пятьсот двадцать шесть рублей восемьдесят девять копеек) и разделен на следующие акции:
Обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 0,01 (ноль целых одна сотая) рубля каждая в количестве 10 572 689 (десять миллионов семьсот пятьдесят две тысячи шестьсот восемьдесят девять) штук.
Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

Реестродержатель Общества:

На основании пункта 7.18 статьи 7 Устава ОАО «Межрегионэнергосбыт» и в соответствии со ст. 44 ФЗ «Об акционерных обществах» Общество самостоятельно осуществляет ведение реестра владельцев именных ценных бумаг.

Аудитор Общества:

ООО «Аудит-Новые технологии». Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Некоммерческого партнерства «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров» 25.12.2009 г. за основным регистрационным номером 10304025366.
Юридический адрес: 192174, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит. А

Банковские счета

В 2011 году Общество имеет следующие банковские счета:

- № 40702810200010004487 в ОАО «АБ Россия» Центральный филиал расчетный счет открыт 25.09.2006 г.;
- № 30214810210000001208 в ЦКО «Расчетная палата РТС» (ООО) рублевый счет, открыт 05.12.2007г.;
- № 4070297800000004487 в ОАО «АБ Россия» Центральный филиал – текущий валютный счет – евро, открыт 28.11.2007г.;
- № 4070284040000004487 в ОАО «АБ Россия» Центральный филиал – текущий валютный счет – доллары США, открыт 28.11.2007г.;
- № 40702978300001004487 в ОАО «АБ Россия» Центральный филиал - транзитный счет – евро, открыт 28.11.2007г.;
- № 40702840700001004487 в ОАО «АБ Россия» Центральный филиал - транзитный счет – доллары США, открыт 28.11.2007г.;
- № 40702810000100000548 в ОАО «АБ «Россия» Московский филиал, расчетный счет открыт 15.07.2008 г.;
- № 40702810601200001368 в ОАО «Альфа-Банк», - основной счет открыт 25.12.2007г.;
- № 407002810901200001369 в ОАО «Альфа-Банк», - торговый счет открыт 25.12.2007 г.;
- № 40702810801200005119 в ОАО «Альфа-Банк», - основной биржевой счет открыт 17.12.2008 г.;
- № 40702810201200005120 в ОАО «Альфа-Банк», - торговый биржевой счет открыт 17.12.2008 г.;

Филиалы

В 2011 г. Общество имеет следующие филиалы:

- 15.08.2008 г. Филиал ОАО «Межрегионэнергосбыт» в г. Вологда (ИНН/КПП 7705750968/352543001). Адрес: 160000, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Октябрьская, 51
- 15.08.2008 г. Филиал ОАО «Межрегионэнергосбыт» в г. Югорск (ИНН/КПП 7705750968/862243001). Адрес: 628260, ХМАО-Югра АО, г. Югорск, ул. Гастелло, 6
- 26.09.2008 г. Филиал ОАО «Межрегионэнергосбыт» в г. Липецк (ИНН/КПП 7705750968); Адрес: 398059, Липецкая обл., г. Липецк, ул. Фрунзе, д. 11
- 01.10.2008 г. Филиал ОАО «Межрегионэнергосбыт» в г. Тамбов (ИНН/КПП 7705750968/682943001); Адрес: 392036, Тамбовская обл., г. Тамбов, ул. Интернациональная, д. 11 «а».
- 02.10.2008 г. Филиал ОАО «Межрегионэнергосбыт» в г. Астрахань, (ИНН/КПП 7705750968/301743001); Адрес: 414024, Астраханская обл., г. Астрахань, ул. Ахшарумова, 76
- 15.08.2008 г. Филиал ОАО «Межрегионэнергосбыт» в г. Оренбург (ИНН/КПП 7705750968/561043001); Адрес: 460000, Оренбургская обл., г. Оренбург, ул. Постникова, д. 9»б»

В 2010г. началась деятельность в филиале ОАО «Межрегионэнергосбыт» в г. Югорск, остальные филиалы Общества деятельность не осуществляли, до настоящего времени Общество проводило подготовительные организационные мероприятия.

Основные виды деятельности общества в 2011 году:

Целью и основным видом деятельности Общества в 2011 году является энергосбытовая деятельность.

Общество имеет следующие лицензии:

- Лицензия Д № 907524 от 27.08.2007 г. Рег. № ГС-1-99-02-27-0-7705750968-055967-1, которая разрешает строительство зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом на территории РФ.
- Лицензия Д № 907523 от 27.08.2007 г. Рег. № ГС-1-99-02-26-0-7705750968-055966-1, которая разрешает проектирование зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом на территории РФ.

Генеральный директор Общества - Аширов Станислав Олегович.

Главный бухгалтер - Кашлаева Татьяна Николаевна.

В соответствии со ст. 16 Устава Общества годовым общим собранием акционеров от 30.06.2011 г. (Протокол № 28 от 30.06.2011 г.) избрана ревизионная комиссия Общества в состав 3-х человек:

1. Постникова Надежда Алексеевна;
2. Самигуллина Гульнара Яхъевна;
3. Ямбикова Светлана Юрьевна.

Аффилированные физические лица на 31.12.2011:

	Фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1.	Аширов Станислав Олегович	1. Лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа акционерного общества. 2. Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
2.	Левитин Дмитрий Львович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
3.	Андреев Владимир Александрович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
4.	Edmundas Vilimas (Эдмундас Вилимас)	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
5.	Воронин Станислав Вячеславович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
6.	Вершинская Анастасия Алексеевна	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Аффилированные юридические лица на 31.12.2011:

	Наименование организации	Причины аффилированности
1.	Открытое акционерное общество «Межрегионтеплоэнерго»	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества 2. Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
2.	УАВ «Fortis Energy» (ЗАО «Fortis Energy»)	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
3.	Открытое акционерное общество «Тюменская энергосбытовая компания»	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
4.	Открытое акционерное общество «Межрегионтеплосетьэнерго-ремонт»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного лица
5.	Открытое акционерное общество «Сибурэнергомеджмент»	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая сбытовая компания»	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
7.	Общество с ограниченной ответственностью «ТЭК-Энерго»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Независимое энергосбытовое предприятие»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2011 г., утвержденной приказом от 31.12.2008г. № УП-2009, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены офисное оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, мебель, офисные помещения и другие аналогичные объекты, используемые для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств

Переоценка основных средств Обществом не проводится.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании приказа руководителя Общества, с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Основные средства стоимостью не более 40 000 руб. за единицу учитываются в составе МПЗ. Указанные средства списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере их отпуска в эксплуатацию, при этом организуется контроль за их использованием после списания.

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о прибылях и убытках.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.
Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов относятся на издержки обращения.

Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости материалов, отпущенных на управленческие нужды или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднemesячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществляется по методу средней себестоимости.

Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.
Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н (ред. 27.11.2006 г.).

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н.

Резервный капитал

Общество создает резервный фонд в размере 5 % от уставного капитала. Резервный капитал создается путем ежегодных отчислений не менее 5 % чистой прибыли Общества до достижения им предельного размера.

Операции в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте. На дату составления отчетности пересчитываются только активы и обязательства, указанные в п. 7 ПБУ 3/2006.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли, кроме случаев, предусмотренных п. 14 ПБУ 3/2006 и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Инвентаризация имущества и обязательств

В соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности, руководствуясь Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. № 49 «Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», производить инвентаризацию в следующие сроки:

- всех статей баланса - перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (кроме имущества, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября отчетного года);
- инвентаризацию дебиторской/кредиторской задолженности – 1 раз в год перед составлением годового баланса;
- при смене материально ответственных лиц;
- материальных остатков на складе - перед сдачей годового баланса;
- внезапные инвентаризации кассы и МПЗ производит по решению руководителя предприятия;
- инвентаризацию основных средств производить один раз в три года;
- инвентаризацию по электроэнергии/мощности проводить ежемесячно
- обязательную инвентаризацию производить в случаях, предусмотренных ст. 12 Федерального закона от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

Изменение учетной политики

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

В учетную политику на 2011 г. по сравнению с 2010 г. вносились следующие существенные изменения:

- Общество в бухгалтерском учете создает резерв по отпускам сотрудников Общества, а также резерв по сомнительным долгам. При этом оценка вероятности погашения долга полностью или частично определяется экспертным путем (профессиональной оценкой, мнением членов Комиссии) на основании утвержденного в Обществе Положения о порядке формирования резерва по сомнительным долгам ОАО «Межрегионэнергосбыт».
- Основные средства стоимостью не более 40 000 руб. за единицу учитываются в составе МПЗ.

Изменения учетной политики на следующий отчетный период

В учетную политику на 2012 г. по сравнению с 2011 г. существенные изменения не вносились.

Вступительные и сравнительные данные

Для обеспечения сопоставимости данных за 2011 г. с данными за предшествующий год соответствующие данные бухгалтерского баланса за 2010 г. и за 2009 г. были скорректированы:

До 01.01.2011 г. Общество применяло рассроченный порядок признания расходов в соответствии с п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, в котором было определено, что «затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов (РБП) и подлежат списанию в порядке, устанавливаемом в организации в течение периода, к которому они относятся». Редакция пункта 65 изменена приказом Минфина РФ № 186н, и такой вид расходов, как РБП применяется с 01.01.2011 г. только в случаях, когда его использование установлено нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. В связи с этим в учет Общества внесены изменения и часть активов, отраженных до 01.01.2011 г. в составе расходов будущих периодов, но не соответствующих новым требованиям, предъявляемых законодательством к РБП с 01.01.2011 г., перенесены в состав дебиторской задолженности. Данное изменение признано Обществом несущественным, корректировки входящего остатка по статье "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" не производились. Для обеспечения сопоставимости данных 2011 г. с данными за предшествующие года (2010 и 2009) показатели Бухгалтерского баланса были скорректированы.

тыс. руб.

Наименование статьи (код строки)	Сумма до коррек- тировки	Коррек- тировка	Сумма с учетом корректи- ровок	2009		
				Сумма до коррек- тировки	Кор- ректи- ровка	
		2010			2009	
1210 «Запасы», из них:	26 444	-5 130	21 314	1 182	-934	248
1230 «Дебиторская задолженность»	1 247 317	+5 130	1 252 447	1 038 600	+934	1 039 534
Итого по разделу II	3 245 203	0	3 245 203	2 281 072	0	2 281 072
Итого по Активу Бухгалтерскому балансу	9 617 444	0	9 617 444	2 281 072	0	2 281 072

Показатели Отчета о прибылях и убытках за 2010 г. скорректированы следующим образом:

Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректи- ровки	Корректи- ровка	2010	
			Сумма до корректировок	Сумма с учетом корректировок
2410 Текущий налог на прибыль	- 772 875	+ 15 193		- 757 682
Постоянные налоговые обязательства	34 988	+ 14 997		49 985
Прочее, в том числе:	- 1 031	+ 15 192		14 162
Налог на прибыль перерасчет прошлых лет	-	+ 15 193		15 193

В связи с введением в действие ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 N 11н и для обеспечения сопоставимости данных за 2011 г. с данными за предшествующий год показатели отчета о движении денежных средств за 2010 г. были скорректированы

При определении показателей Отчета о движении денежных средств необходимо учитывать, что если:

- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;

то такие денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто (п. 16 ПБУ 23/2011).

В частности, свернуто отражаются:

- суммы косвенных налогов (пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011):
полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
перечисленные поставщикам и подрядчикам;
перечисленные в бюджет;
возвращенные из бюджета;

- денежные средства, уплаченные перевозчику за доставку товаров (продукции) покупателю и полученные от покупателя в качестве компенсации данных расходов (пп. "г" п. 16 ПБУ 23/2011).

Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Нематериальные активы

тыс. руб.

	Искл. Право на Программы ЭВМ и базы данных	Исключительное право на сайт	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость на 31.12.2009	1 227	140	-	1 367
Накопленная амортизация на 31.12.2009	61	2	-	63
Остаточная стоимость на 31.12.2009	1 166	138	-	1 304
Первоначальная стоимость на 31.12.2010	1 166	138	-	1 304
Накопленная амортизация на 31.12.2010	123	14	-	137
Остаточная стоимость на 31.12.2010	1 043	124	-	1 167
Первоначальная стоимость на 31.12.2011	1 043	124	-	1 167
Накопленная амортизация на 31.12.2011	123	14	-	137
Остаточная стоимость на 31.12.2011	920	110	-	1 030

Срок использования нематериальных активов в Обществе составляет 10 лет.

Основные средства

тыс. руб.

	Здания (Неотделимые улучшения)	Машины и оборудование	Соружения	Транспорт	Произв и хозяйст инвентарь	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2010	23 374	61	-	6 028	4 336	17 505	51 304
Накопленная амортизация на 31.12.2010	(878)	(7)	-	(887)	(1 337)	(8 548)	(11 657)
Остаточная стоимость на 31.12.2010	22 496	54	-	5 141	2 999	8 957	39 647
Остаточная стоимость на 01.01.2011	22 496	54	-	5 141	2 999	8 957	39 647
Поступление	5 187	1 729	-	2 969	631	158	10 674
Выбытие	-	-	-	-	(128)	(964)	(1 092)
Накопленная амортизация по выбывшим ОС					76	964	1 040
Амортизация за период	(777)	(20)	-	(3 994)	(877)	(5 692)	(11 361)
Остаточная стоимость на 31.12.2011	26 906	1 763	-	4 116	2 700	3 423	38 907
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2011	28 561	1 790	-	8 997	4 838	16 699	60 885
Накопленная амортизация на 31.12.2011	(1 655)	(27)	-	(4 881)	(2 138)	(13 277)	(21 978)
Остаточная стоимость на 31.12.2011	26 906	1 763	-	4 116	2 700	3 422	38 907

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств
число лет

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания (Неотделимые улучшения)	от 30 до 30 лет
Машины и оборудование	от 3 до 5 лет
Транспортные средства	от 2 до 3 лет
Офисное оборудование	от 2 до 5 лет
Прочие	от 2 до 20 лет

Основные средства, полученные по договору аренды, учитываемые за балансом:

На 31.12.2011 г. в учете Общества отражены следующие основные средства, полученные по договору аренды, учитываемые за балансом:

- Арендованные основные средства (по договорам лизинга и аренды автомобиля) –
- * Автомобиль №1 – 7 089 тыс. рублей;
 - * Автомобиль №2 – 2 455 тыс. Рублей
- Арендованный товарный знак - 142 тыс. руб.
- Арендованные по договорам аренды помещения в условной оценке:

Арендованное имущество	Площадь, кв.м.	Условная оценка, тыс. руб
Офисное помещение 1	282,7	4 370
Офисное помещение 2	1557	10 660
Офисное помещение 3	51	918
Офисное помещение 4	214,6	588
Офисное помещение 5	20,2	55
Офисное помещение 6	24,9	10
Офисное помещение 7	18,5	5
Офисное помещение 8	14,3	2
Офисное помещение 9	44,4	40
Офисное помещсние 10	29,8	16
Итого:	2 257,4	16 664

Долгосрчные финансовые вложения

тыс. руб.

	Инвестиции в дочерние и зависимые общества
Остаток на 31 декабря 2009 г.	5 942 432
Поступило в 2010 г.	388 164
Выбыло в 2010 г.	-
Остаток на 31 декабря 2010 г.	6 330 596
Поступило в 2011 г.	74 328
Выбыло в 2011 г.	-
Остаток на 31 декабря 2011 г.	6 404 924

Результаты проведенной инвентаризации долгосрочных финансовых вложений подтверждают данные 1150 строки баланса.

Финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость отсутствуют.

Запасы

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	10	5	3
Товары для перепродажи	19 813	19 813	-
Расходы будущих периодов	170	1 495	244
Итого:	19 993	26 444	1 182

Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов.

Краткосрочная дебиторская задолженность

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Покупатели и заказчики,	1 128 558	1 047 576	926 619
<i>в т.ч. задолженность дочерних и зависимых обществ</i>	<i>80 191</i>	<i>70 087</i>	<i>225</i>
Расчеты по посредническим договорам	126 910	36 004	-
Авансы выданные,	519 043	159 136	90 642
<i>в т.ч. дочерним и зависимым обществам</i>	<i>121 965</i>	<i>66 302</i>	<i>14 246</i>
Задолженность брокера	139 822	1 232	-
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	1 643	2 548	560
Прочие дебиторы	23 590	2 054	20 779
Итого:	1 799 744	1 247 318	1 038 600

Наиболее крупными дебиторами – по стр. «Покупатели и Заказчики» на 31.12.2011 г. являются:

	тыс.руб.
ООО «Газпром энерго»	18 533
ООО «Газпром трансгаз Екатеринбург»	21 402
ООО «Сибурэнергомснэджмент»	40 521
ОАО «ТЭК»	38 079
ООО «Газпромнефть-ОНПЗ»	46 395
ЗАО «Центр Финансовых Расчетов»	91 410
ООО «Газпром трансгаз Нижний Новгород»	761 027

Наиболее крупными дебиторами – по стр. «Авансы выданные поставщикам» на 31.12.2011 г. являются:

	тыс. руб.
Филиал ОАО "МРСК Волги" - "Тверьэнерго"	8 120
ОАО «Челябэнергосбыт»	9 530
ОАО «Пермская энергосбытовая компания»	20 000
ОАО «Петербургская сбытовая компания»	29 923
ООО «Томская энергосбытовая компания»	29 330
ООО «ЭСКБ»	33 083
ОАО «Маризэнергосбыт»	19 615
ЗАО «МЭК»	139 822
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	121 961

Денежные средства

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Касса	132	199	160
Расчетные счета	1 376 814	1 499 968	625 758
Валютные счета	-	-	-
Итого:	1 376 946	1 500 167	625 918

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств. Остаток движения денежных средств на 31.12.2011 г. отражен в Отчете о движении денежных средств как Остаток денежных средств на конец отчетного периода + величина изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю. При этом движение денежных средств в иностранной валюте отражено по курсу Центрального банка РФ, действовавшему на дату проведения соответствующих операций.

Прочие оборотные активы

	Остаток на 31 декабря 2009	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2010	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2011
НДС с авансов	109 014	+7 439 649	-7 358 320	190 343	+8 677 083	-8 590 183	277 243
Претензионная задолженность с контрагентами	506 358	+ 451	-225 952	280 857	+10 136	-229 692	61 302
Итого:	615 372	+7 440 100	-7 584 272	471 201	+ 8 687 219	- 8 819 875	338 545

Уставный капитал

тыс. руб.

	31.12.2011		31.12.2010		31.12.2009	
	Кол-во акций	Сумма, тыс.руб.	Кол-во акций	Сумма, тыс.руб.	Кол-во акций	Сумма, тыс.руб.
Уставный капитал						
Итого:	10 572 689	108	10 572 689	108	10 000 000	100

Уставный капитал Общества равен размеру 107 526,89 руб. (сто семь тысяч пятьсот двадцать шесть рублей восемьдесят девять копеек) и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 0,01 (ноль целых одна сотая) рубля каждая в количестве 10 572 689 (десять миллионов семьсот пятьдесят две тысячи шестьсот восемьдесят девять) штук.

Дочерние компании акциями ОАО «Межрегионэнергообит» не владеют.

Резервный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2009г.	Остаток на 31.12.2010г.	Остаток на 31.12.2011г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	5	5	5
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	-	-	-
Итого:	5	5	5

Резервный фонд Общества на 31.12.2011 г. не изменился и составляет 5 тыс. рублей.

Добавочный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2009г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2010г.	Остаток на 31.12.2011г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	-	-	-	-	-
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-	-	-
Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств	-	-	-	-	-
Эмиссионный доход, полученный в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость	-	388 147	-	388 147	388 147

Добавочный капитал Общества на 31.12.2011 г. не изменился и составляет 388 147 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Нераспределенная прибыль прошлых лет	3 891 846	3 890 809	1 252 013
Непокрытый убыток прошлых лет	-	-	-
Нераспределенная прибыль отчетного года	3 089 345	2 961 767	2 638 796
Итого:	6 980 831	6 848 876	3 890 809

Долгосрочные заемные средства

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	-	-	2 062 661
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	-	-	-
Итого:	-	-	2 062 661

В 2011 году долгосрочные кредиты не привлекались.

Краткосрочные заемные средства

	тыс. руб.		
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	-	-	-
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	-	-	237 339
Итого:	-	-	237 339

На 31.12.2011 г. краткосрочные кредиты погашены полностью.

Резервы

В 2011 г. Обществом созданы:

- Резерв по сомнительным долгам в размер 24 397 тыс. рублей;
- Резерв по отпускам в размере 24 226 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность

	тыс. руб.		
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Поставщики и подрядчики,	872 091	731 426	648 689
<i>в т.ч. задолженность перед дочерними и зависимыми обществами</i>	<i>117 680</i>	<i>170 493</i>	<i>118 513</i>
Задолженность перед персоналом организации	17 008	1 399	144
Задолженность перед подотчетными лицами	21	-	10
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	236	330	114
Задолженность перед бюджетом	357 613	178 115	351 500
Задолженность по посредническим договорам	30 734	67 451	-
Авансы полученные	1 817 502	1 250 858	714 648
<i>в т.ч. авансы полученные от дочерних и зависимых обществ</i>	<i>16 014</i>	<i>4 473</i>	<i>-</i>
Расчеты по претензиям	-	68 029	272 028
Прочие кредиторы	5 897	2 564	2 024
Итого:	3 101 102	2 300 171	1 989 157

Задолженность, отраженная по строке «Прочие кредиторы» на 31.12.2011г. сформирована за счет задолженности перед физическими лицами, работающим по договорам гражданско-правового характера – 1 731 тыс. рублей.

Наиболее крупными кредиторами – по стр. «Поставщики и Подрядчики» по состоянию на 31.12.2011 г. являются:

	тыс. руб.
ОАО «ОГК-2»	20 844
ОАО «Э.ОН Россия»	21 517
ОАО «Мосэнерго»	28 927
ООО «Русэнергосбыт»	38 107
ОАО «РусГидро»	40 257
ОАО «Росэнергоатом»	58 794
ОАО «ТЭК»	117 680
ЗАО Центр Финансовых Расчетов»	331 405

Наиболее крупными дебиторами – по стр. «Авансы полученные от потребителей» по состоянию на 31.12.2011 г. являются:

	тыс. руб.
ООО «Газпром трансгаз Ухта»	53 944
ООО «ГПК Ноябрьский»	53 367

ООО «Газпром трансгаз Югорск»	59 479
ООО «Газпром трансгаз Екатеринбург»	61 250
ООО «Газпром добыча Оренбург»	63 778
ООО «Газпром переработка»	93 311
ООО «Газпром трансгаз Саратов»	100 048
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	328 184
ОАО «Газпромнефть-Поябрьскнефтегаз»	207 493
ООО «Газпром трансгаз Москва»	360 234

Прочие краткосрочные обязательства

	тыс. руб.						
	Остаток на 31 декабря 2009 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2010 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2011 г.
НДС с авансов полученных	1 354	-	-1 354	-	-	-	-
Претензионная задолженность с контрагентами	80 314	-	-176	80 138	-	-80 138	-
Итого:	81 667	-	-1 529	80 138	-	- 80 138	-

Выручка от продаж

	тыс. руб.	
	2011	2010
Выручка от продажи электроэнергии	60 730 345	51 486 416
Выручка от реализации системы коммерч. учета э/эн (ЛИИСКУЭ)	28 274	35 694
Выручка от реализации прочих услуг	-	1 380
Агентское вознаграждение	12 203	12 203
Итого:	60 770 822	51 535 693

Не денежные операции

За 2011 г. Общество осуществило следующие неденежные операции:

Заключен договор уступки прав (цессии), согласно которому Общество-Цедент уступает право требования оплаты денежных средств по договорам купли-продажи электроэнергии на ОРЭМ на общую сумму 700 тыс. руб.. За уступленное право требования, Цессионарий уменьшает размер платежей Общества по договору купли-продажи э.энергии, заключенному между Обществом и Цессионарием на сумму 700 тыс. рублей.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

	тыс. руб.	
	2011	2010
Себестоимость реализации электрической энергии/мощности, в т.ч.:	56 313 016	47 196 202
Покупная электроэнергия (мощность)	47 279 940	40 267 777
Услуги по передаче электроэнергии	8 627 139	6 595 459
Стоимость нагрузочных потерь	405 937	332 966
Прочее	23 362	35 750
Итого:	56 336 378	47 231 952

Коммерческие расходы

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

	тыс.руб.	
	2011	2010
Коммерческие расходы всего	490 052	327 337

Прочие доходы и расходы

	тыс. руб.	
	2011	2010
Прочие доходы всего	338 117	147 508
	тыс. руб.	
	2011	2010
Прочие расходы всего	373 239	403 452

Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств

	тыс. руб.		
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Полученные – всего	-	-	-
В том числе:			
Банковская гарантия	-	-	5 700 000
Выданные - всего	-	-	-
В том числе:			
Имущество, переданное в залог (по балансовой стоимости)	-	-	5 700 000
Из него:			
- объекты основных средств	-	-	-
- запасы	-	-	5 700 000
- ценные бумаги и иные финансовые вложения	-	-	-
- прочие	-	-	-

Налоги

Налог на прибыль

	тыс.руб.		
	2011	2010	2009
Налог прибыль, в т.ч.	809 252	772 874	677 940
Налог на прибыль по ставке 24 %	-	-	105
Налог на прибыль по ставке 20 %	809 252	771 874	673 761
Налог на прибыль по ставке 9 %	-	1 000	4 074
Всего:	820 236	757 681	677 940
В том числе относящиеся к прошлым годам	4 554	(15 193)	105
Штрафы и пени по налогам	1 270	1 031	3 149

Информация о постоянных и временных разниах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

		тыс. руб.		
№	Показатель	2011	2010	2009
1	Постоянная положительная разница	44 508	50 260	19 099
1.1	-образовано ПНО	+ 44 508	+ 50 260	+19 099
2	Постоянная отрицательная разница	-	-	-
2.1	-образовано ПНА	-	-65	-160
3	Вычитаемая временная разница	5 051	22	3
3.1	-Образовано ОПА	+5 051	+22	+3
4	Налогооблагаемая временная разница	-	-	-
4.1	-Образовано ОНО	-	-	-
5	Списание и погашение ОНА и ОНО:	-	-	-
5.1	Погашено ОНА	-	2	-
5.2	Погашено ОНО	-	-2	-
6.	Условный доход (расход) по налогу на прибыль, в т.ч.:	759 694	722 869	658 998
6.1	Условный доход (расход) по налогу на приб. (20%)	759 694	721 869	654 924
6.2.	Условный доход (расход) по налогу на приб. (9%)	-	1 000	4 074

Отложенные налоговые активы

На 31.12.2011 г. начислено временная разница (ОНА):

- расходы по созданному резерву по отпускам сотрудников Общества в сумме 4 845,2 тыс. руб. (24 225,8 тыс. руб. * 20%);
- по расходам, связанным с участием в других организациях в сумме 38,1 тыс. руб. (190,7 тыс. руб. * 20%);
- по расходам, связанным с покупкой ТМЦ в сумме 112,8 тыс. руб. (564 тыс. руб. * 20%);
- расходы на списание РБП в сумме 54,6 руб. (273 тыс. руб. * 20%)

Отложенные налоговые обязательства

На 31.12.2011 г. отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

Постоянные налоговые активы

На 31.12.2011 г. постоянные налоговые активы отсутствуют.

Постоянное налоговое обязательство

В бухгалтерском учете имеются расходы в сумме 44 508 тыс. рублей, не признаваемые в налоговом учете и отраженные согласно ПБУ 18 "Учет расчетов по налогу на прибыль" в составе постоянных налоговых обязательств (ПНО)

Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

	тыс. руб.		
	2011	2010	2009
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	3 092 677	2 961 767	2 638 796
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	10 752 689	10 752 689	10 000 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	0,2876190	0,2754443	0,2638796

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

Сведения об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности.

Общество не несет расходы на приобретение энергосберегающих ресурсов, поскольку осуществляет свою деятельность в арендуемом помещении. Данные расходы несет арендодатель.

Операции со связанными сторонами

	тыс. руб.		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Осуществленные операции			
Общество владеет 100 % ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»			
Договоры энергоснабжения (покупка электроэнергии на РРЭ)			Форма расчетов – денежная
Договор подряда на строительство АИИСКУЭ			Форма расчетов – денежная
Договоры купли-продажи э/эн (продажа на ОРЭМ)			Форма расчетов - денежная
Договор субаренды помещения (сдача помещения в субаренду)			Форма расчетов - денежная
Задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенной электроэнергии, в т.ч.	4 281	104 257	104 267
Кредиторская задолженность	117 680	170 493	118 512
Дебиторская задолженность	121 961	66 237	14 246

Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по проданной электроэнергии	39 546	-	-
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по аренде помещения	-	225	225
Задолженность Общества на конец отчетного периода по договору подряда на строительство ЛИИСКУЭ, в т.ч.	-	4 473	-
Кредиторская задолженность	11 819		
Дебиторская задолженность			
Общество владеет 51 % ОАО «Сибурэнергоменеджмент»			
Договоры энергоснабжения (покупка электроэнергии на РРО)		Форма расчетов – денежная	
Договоры купли-продажи э/и (продажа на ОРЭМ)		Форма расчетов - денежная	
Задолженность на конец отчетного периода по проданной электроэнергии, в т.ч.	35 100	757	
Кредиторская задолженность	5 545	-	
Дебиторская задолженность	40 645	757	
Задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенной электроэнергии	4	65	
Начислены краткосрочные вознаграждения членам ревизионной комиссии	400	200	35

Условные обязательства

№ п/п	Условное обязательство	Величина обязательства, тыс. руб.	Характер обязательства	Ожидаемый срок исполнения	Существующие неопределенности в отношении срока исполнения	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов
1	Иск ОАО «МРСК УРАЛА» о взыскании неосновательного обогащения и процентов за пользование чужими денежными средствами	8 349	оплата непризнанных Обществом услуг по передаче электроэнергии в связи с разногласиями в определении места нахождения точек поставки потребителю	2012		
2	ОАО «Астраханская энергосбытовая компания» о взыскании задолженности за обслуживание точек поставки	282	Непризнанная задолженность в связи с оспариванием тарифного решения	2012	В зависимости от сроков завершения судебного процесса об оспаривании тарифного решения, в котором Общество участия не принимает.	

Резервы под условные обязательства

В 2011 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

После отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений отсутствуют.

Информация по прекращенной деятельности

В 2011 году виды деятельности в Обществе не прекращались. В 2012-2013 г.г. Общество не планирует прекращение деятельности.

Генеральный директор

Аширов С.О.

Главный бухгалтер

Кашлаева Т.Н.

19 марта 2012 г.