

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ы Й О Т Ч Е Т

ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ЭНЕРГЕТИКИ И ЭЛЕКТРИФИКАЦИИ "ПРОИЗВОДСТВЕННО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ КОЛЫМЫ"

КОД ЭМИТЕНТА: 00335-А

за III квартал 2005 г

Место нахождения: 685030, город Магадан, ул. Пролетарская, 84, корпус 2

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Генеральный директор
"_____" _____ 2005г.

(подпись)

И. О. Фамилия

Главный бухгалтер
"_____" _____ 2005г.

(подпись)

И. О. Фамилия

М.П.

Контактное лицо: *Григорьев Григорий Тимофеевич*

Зам. генерального директора

Тел.: (095) 927-50-02 Факс: (41343) 46648, (095) 298-36-51

Адрес электронной почты: kolymaenergo@fard.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет: www.klmenergo.narod.ru

Оглавление

	Стр.
Введение	6
I Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	6
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	7
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	7
1.4. Сведения об оценщике эмитента	8
1.5. Сведения о консультантах эмитента	8
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	8
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	8
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	8
2.2. Рыночная капитализация эмитента	9
2.3. Обязательства эмитента	10
2.3.1. Кредиторская задолженность	10
2.3.2. Кредитная история эмитента	11
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	11
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	11
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	11
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	11
2.5.1. Отраслевые риски	11
2.5.2. Страновые и региональные риски	11
2.5.3. Финансовые риски	11
2.5.4. Правовые риски	11
2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента	11
III. Подробная информация об эмитенте	11
3.1. История создания и развития эмитента	11
3.1.1. Данные о фирменном наименовании эмитента	11
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	12
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	12
3.1.4. Контактная информация	12
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	12
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	12
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	13
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	13
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	13

3.2.3. Основные виды продукции.	13
3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента.	14
3.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	15
3.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий	15
3.2.7. Совместная деятельность эмитента	16
3.2.8.Дополнительные требования к эмитентам, являющимися акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями	16
3.2.8.1.Для акционерных инвестиционных фондов	17
3.2.8.2.Для страховых организаций	17
3.2.9.Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	17
3.2.10.Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	17
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	17
3.4.Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	17
3.5.Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	17
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитент	17
3.6.1.Основные средства	17
IV.Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	18
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности	18
4.1.1.Прибыль и убытки	18
4.1.2.Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности	19
4.2. Ликвидность эмитента	19
4.3.Размер и структура капитала и оборотных средств эмитент	20
4.3.1.Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	20
4.3.2.Финансовые вложения эмитента	21
4.3.3.Нематериальные активы эмитента	21
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	21
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	21
V.Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента	21
5.1.Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	21
5.2.Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	25
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	34
5.4.Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	34
5.5.Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	35
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	36
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	36

5.8.Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	37
VI.Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	37
6.1.Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	37
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	37
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	37
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	38
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	38
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	40
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	40
VII.Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация	41
7.1.Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	41
7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал	41
7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершенных финансовых года или за каждый завершенный финансовый год	41
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	41
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	54
7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года	44
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	44
VIII.Дополнительные сведения об эмитенте и размещенных им эмиссионных ценных бумагах	55
8.1.Дополнительные сведения об эмитенте	55
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	55
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	55
8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	55
8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	56
8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	57
8.1.6.Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	57
8.1.7.Сведения о кредитных рейтингах эмитента	57
8.2.Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	57

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	58
8.3.1.Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)	58
8.3.2.Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются	58
8.3.3.Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)	58
8.4.Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям	58
8.5.Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	58
8.6.Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	58
8.7.Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	58
8.8.Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента	58
8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	59
8.10.Иные сведения	60
Приложения	61
Бухгалтерская отчетность за 3 квартал 2005г.	61
Бухгалтерский баланс (Форма№1)	62
Отчет о прибылях и убытках (Форма№2)	71
Справка об изменениях статей баланса	78

Введение

Полное фирменное наименование эмитента.

Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Производственно-энергетическая компания Колымы"
Joint-stock company "KOLIMAENERGO"

Сокращенное наименование.

ОАО "Колымаэнерго"
JSC "KOLIMAENERGO"

Место нахождения эмитента

685030, г.Магадан, ул.Пролетарская, д.84, кор.2

Адрес страницы в сети «Интернет»: www.klmenergo.narod.ru

Основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах:

Акции обыкновенные именные бездокументарные, количество – 9 800 103 436 шт., номинальной стоимостью – 1 руб.

Распоряжением ФКЦБ России от 29.08.2003г. № 03-1823/р осуществлено объединение всех дополнительных выпусков акций и присвоен государственный регистрационный номер 1-01- 00335-А.

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

І. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Совет директоров:

Лысков Игорь Михайлович, 1963 г.р.
Жигарев Владимир Александрович, 1962 г.р.
Мурин Леонид Аркадьевич, 1954 г.р.
Чалов Константин Викторович, 1957 г.р.
Мустафин Герман Олегович, 1980 г.р.

Единоличный исполнительный орган -генеральный директор
Мурин Леонид Аркадьевич, 1954 г. р.

Коллегиальный исполнительный орган

Ворожейкин Сергей Владимирович, 1956 г.р.
Воронин Сергей Михайлович, 1955 г.р.
Дмитрук Галина Ивановна, 1953г.р.

Журавлев Борис Юрьевич, 1961 г. р.
Иванов Виктор Дмитриевич, 1946 г. р.
Игнатьев Вячеслав Викторович, 1958 г.р.
Кондратьева Надежда Александровна, 1953 г.р.
Марькин Виктор Александрович, 1955 г. р.
Мурин Леонид Аркадьевич, 1954 г.р.
Нечаюк Александр Иванович, 1948 г. р.
Нурғалиев Харис Рашилович, 1956 г.р.
Польшаков Алексей Сергеевич, 1946 г.р.
Смолин Геннадий Иванович, 1955 г.р.
Сапрыкина Наталья Ивановна, 1951 г. р.
Яковлева Татьяна Андреевна, 1957 г. р.

1.2.Сведения о банковских счетах эмитента

№ п/п	Тип счета	Дата откр.сч.	Реквизиты банка ИНН, КПП, наименование местонахождение, БИК, корсчет	Номер счета
1	2	3	4	5
1	Расчетный	26.06.2001г	Филиал "Колыма-банк" в пгт.Синегорье, 686222, Россия, ул. Олега Когодовского, 1 БИК 044454754, к/сч 30101810900000000754	40702810912000047069
2	Расчетный	27.05.2004г.	ИНН:7707083893, КПП490802002 Северо-Восточный Банк Сбербанка России г.Магадан Ягоднинское ОСБ № 7341 ПГТ. Оротукан 686210,Россия ул.Пионерская,15, БИК 044454615 к/сч 30101810300000000607	40702810236020100199
3	Расчетный	24.06.2004г.	ИНН 7701070139, КПП 774401001 ОАО "Внешторгбанк", г.Москва, 103031, Россия, Ул.Кузнецкий Мост, д.16, БИК: 044525187 К/сч 30101810700000000187	40702810300120000161
4	Расчетный	11.-062004г.	ИНН 7702070139, Филиал "Внешторгбанка"в г.Магадане, г.Магадан, 685000, Россия ул.Ленина,32Б, БИК: 044442708, к/сч 30101810400000000798	40702810313000001530

1.3.Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

Наименование: **ООО Аудиторская фирма "Фемида-аудит"**
Место нахождения: **г.Москва, ул. 7-я Парковая, д30/24, стр.1**

ИНН: 7704158660

Почтовый адрес: 105264, г.Москва, ул. 7-я Парковая, д30/24, стр.1

Тел.: (095) 785-71-36 Факс: (095) 200-23-62

Адрес электронной почты: femida@affa.ru

Данные о лицензии аудитора:

Номер лицензии: E-001713

Дата выдачи: 06.09.2002г.

Срок действия: до 06.09.2007г.

Орган, выдавший лицензию: Министерство финансов РФ

Годовая проверка аудитором не проводилась.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, отсутствуют.

Акционеры Общества вносят кандидатуры аудиторов на рассмотрение Совета директоров Общества, а утверждается кандидатура аудитора на Общем собрании акционеров Общества.

Размер вознаграждения аудитора утверждается на Совете директоров Общества.

Нет отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги.

1.4.Сведения об оценщике эмитента

Наименование: *Закрытое акционерное общество "ЭНПИ Консалт"*

Место нахождения: 113191, г.Москва, Духовской пер., д.14

Номер лицензии: 000031

Дата выдачи: 06.08.2001г.

Срок действия: до 06.08.2004г.

Орган, выдавший лицензию: Министерство имущественных отношений РФ

Проведена рыночная оценка размещаемых акций

Наименование: *закрытое акционерное общество «МПБ-КОРП АПРАЙС»*

Место нахождения: 103009, г.Москва, ул. Большая Дмитровка, 23/8

Номер лицензии: 000354

Дата выдачи: 28.08.2001г.

Срок действия: до 28.08.2004г.

Орган, выдавший лицензию: Министерство имущественных отношений РФ

Определение рыночной стоимости основных средств при переоценке основных средств

1.5.Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты, а также другие консультанты не привлекались

1.6.Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Сведения не указываются т.к. ежеквартальный отчет иные лица не подписывали

II.Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Наименование показателя	На 01.07.2005.	На 01.10.2005.
Стоимость чистых активов эмитента, руб.	12 534 741 005	12 834 269 438
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	18,4	19,0

Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	18,4	19,0
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	9,3	10,0
Уровень просроченной задолженности, %	24,6	24,6
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	0,58	1,09
Доля дивидендов в прибыли, %	-	-
Производительность труда, руб./чел.	179 565	272 735
Амортизация к объему выручки, %	21,1	17,0

Показатели финансово-экономической деятельности эмитента ОАО "Колымаэнерго" определены по методике, рекомендованной п.3.1. Постановления ФКЦБ России от 02.07.03 г. № 03-32/ пс "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг".

Стоимость чистых активов определены в соответствии с Порядком оценки, утвержденным приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29.01.03г. № 10н/03-б/пз.

На конец отчетного периода (01.10.05г.) показатель отношения суммы привлеченных средств к капиталу и резервам составляет 19,0%, По сравнению с предыдущим периодом произошло увеличение данного показателя на 3,3%.

Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам на 01.10.05г. также составляет 19,0%.

Показатель уровня просроченной задолженности, характеризующийся отношением просроченной задолженности на конец отчетного периода к долгосрочным и краткосрочным обязательствам, на 01.10.05г. – 24,6 %.

Показатель оборачиваемости дебиторской задолженности определяет эффективность управления дебиторской задолженностью предприятия, показывает кратность превышения выручки от продаж над дебиторской задолженностью на конец отчетного периода. На 01.10.05г. этот показатель увеличился до 1,09.

Производительность труда, рассчитываемая как отношение выручки от продаж к среднесписочной численности работников предприятия, на конец отчетного периода составляет 272 735 руб./чел.

Финансовое положение эмитента характеризуется соотношением собственных и заемных средств в активах предприятия путем анализа коэффициентов, отражающих динамику финансовой структуры средств предприятия:

- **коэффициентом автономии собственных средств** (или коэффициентом финансовой независимости – Equity ratio), который показывает на сколько все обязательства предприятия могут быть покрыты собственными средствами. Данный коэффициент определен в пункте 4.2. и равен в отчетном периоде 0,84, что больше рекомендуемого аналитиками и кредиторами величины -0,6;
- **коэффициентом финансовой зависимости** (или мультипликатором собственного капитала – Equity multiplier) называется показатель, обратный коэффициенту автономии, динамика которого, как правило, отражает изменение доли заемных средств в финансировании предприятия, согласно расчетам в п. 4.2., за отчетный период данный коэффициент не изменился и составляет 0,2;
- **коэффициент обеспеченности запасов собственными оборотными средствами** за отчетный период снизился и составляет – 3,5%;

2.2. Рыночная капитализация эмитента

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 01.01.2001	На 01.01.2002	На 01.01.2003	На 01.01.2004	На 01.01.2005	На 01.10.2005.
Рыночная капитализация,	15 399 500	12 637 251	15 134 602	14 956 322	14 956 446	14 807 384

В т.ч.:						
Балансовая стоимость активов (валюта баланса)	11 614 928	11 690 171	14 871 773	14 611 769	14 387 372	14 645 373
Начисленный износ (амортизационные отчисления)	1 306 786	1 391 443	2 159 877	2 253 222	2 106 255	2 179 349
Краткосрочная задолженность	5 091 358	1 638 511	1 597 552	2 008 482	2 675 329	2 341 358
Долгосрочная задолженность	0	700 012	825 154	589 293	0	0

Оценка рыночной капитализации осуществляется по балансовой стоимости активов т.е. она равна балансовой стоимости активов (валюта баланса) минус начисленный износ (амортизационные отчисления) и сумма краткосрочной и долгосрочной задолженности предприятия.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

НАИМЕНОВАНИЕ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ	СРОК НАСТУПЛЕНИЯ ПЛАТЕЖА		СРОК НАСТУПЛЕНИЯ ПЛАТЕЖА	
	2004г.		На 01.10.2005г.	
	До 1 года	Свыше 1 года	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	53 052 681	645 252 268	38163752	154 442 200
в том числе просроченная, руб.	-	X	178 391 120	X
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	-	-	14 027 461	3 528 106
в том числе просроченная, руб.	-	X	3 528 106	X
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, руб.	49 642 518	531 920 879	347172412	1235749486
в том числе просроченная, руб.	-	X	1235749486	X
Кредиты, руб.	-	-	6 180 326	1 312 000
в том числе просроченные, руб.	-	X	1 312 000	X
Займы, всего, руб.	-	2 632 976	-	2 632 976
в том числе просроченные, руб.	-	X	2 632 976	X
в том числе облигационные займы, руб.	-	-	-	-
в том числе просроченные облигационные займы, руб.	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность, руб.	19 427 448	29 775 078	12 619 985	29 624 096
в том числе просроченная, руб.	32 775 378	X	34 328 826	X
Итого, руб.	110 220 025	608851 201	383 816 846	1 427 288 864

в том числе итого просроченная, руб.	32 775 378	-	1 455 942 514	X
--------------------------------------	------------	---	------------------	---

В составе кредиторской задолженности эмитента за соответствующий отчетный период кредиторов, на долю которых приходится не менее 10 % от общей суммы кредиторской задолженности, не имеется.

2.3.2. Кредитная история эмитента

Не заключались кредитные договора и договора займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов стоимости чистых активов

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Обеспечение третьим не давалось

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств нет

2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

Проведена эмиссия акций обыкновенных именных бездокументарных в количестве 600 млн. штук на сумму 600 млн. руб., размещаемых путем закрытой подписки, с целью привлечения денежных средств на строительство Усть-Среднеканской ГЭС. За отчетный период размещено 310 млн. штук акций на сумму 310 млн. руб. Отчет об итогах выпуска не зарегистрирован.

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

2.5.1. Отраслевые риски

ОАО «Колымаэнерго» является предприятием электроэнергетики – отрасли в которой ценообразование на внутреннем рынке является государственно-регулируемым.

2.5.2. Страновые и региональные риски

Основными факторами возникновения рисков, связанных с политической и экономической ситуацией в стране, принято считать неустойчивость федеральной власти, неопределенность политического курса федеральной власти, неопределенность экономической политики федерального правительства, отсутствие либо несовершенство законодательной базы, регуливающей экономические отношения, недостаточная эффективность судебной системы, неустойчивость власти субъектов Федерации.

В связи с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе возможен риск остановки работы предприятия.

Рисков, связанных с географическими особенностями расположения эмитента, нет

2.5.3. Финансовые риски

Деятельность ОАО «Колымаэнерго» не зависит от изменения процентных ставок, т.к. по имеющимся долговым обязательствам процентные ставки фиксированы. Рисков от изменения курсов иностранных валют нет, т.к. ОАО «Колымаэнерго» не является экспортером и не зависит от импорта.

2.5.4. Правовые риски

Правовые риски в деятельности ОАО «Колымаэнерго» связаны с принятым направлением налоговой реформы. В стоимости электроэнергии вырабатываемой гидроэлектростанциями (Колымская ГЭС) велика составляющая связанная с налогообложением основных фондов, в связи с чем на цене электроэнергии может сильно сказаться переход от налога на имущество к налогу на недвижимость.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Источником возникновения рисков может явиться неопределенность с реформированием электроэнергетики в Магаданской области.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развития эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании эмитента

Полное фирменное наименование эмитента.

Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Производственно-энергетическая компания Колымы"

Joint-stock company "KOLIMAENERGO"

Сокращенное наименование.

ОАО "Колымаэнерго"

JSC "KOLIMAENERGO"

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Дата государственной регистрации эмитента: **24.02.95г.**

Номер государственной регистрации : **1 серия 000-2-95**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Глава администрации Ягоднинского района Магаданской области**

Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц: 04.11.2002г.

Основной государственный регистрационный номер: 1024900959467

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция МНС России по Магаданской области

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент существует десятый год и был создан в соответствии с приказом РАО «ЕЭС России» на неопределенный срок путем присоединения акционерного общества открытого типа «Колымская ГЭС» к акционерному обществу открытого типа «Колымагэсстрой» с изменением названия на АО «Колымаэнерго». Объединение двух акционерных обществ проводилось с целью скорейшего завершения строительства Колымской ГЭС и форсирования работ на строительстве Усть-Среднеканской ГЭС. В настоящее время Колымская ГЭС функционирует в рабочем режиме. Строительство Усть-Среднеканской ГЭС продолжается за счет средств федерального бюджета и РАО «ЕЭС России». Пусковой комплекс, состоящей из двух энергоблоков (всего четыре), планируется ввести в 2009г.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: **город Магадан, ул. Пролетарская, 84, корпус 2**

Почтовый адрес: **685030 город Магадан, ул. Пролетарская, 84, корпус 2**

Тел.: **(095) 298-36-51** Факс: **(095) 298-36-51**

Адрес электронной почты: kolymaenergo@fard.ru

Адрес страницы в сети «Интернет»: www.klmenergo.narod.ru

Выпущены обыкновенные акции. Специального подразделения по работе с акционерами и инвесторами не создано.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 4908000718

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Наименование: **Механизированная колонна по строительству линий электропередач и подстанций**

Место нахождения: **п. Уптар Магаданской области**

Почтовый адрес: **685902, Магаданская обл., п. Уптар**

Руководитель: **Дударев Сергей Викторович**

Дата открытия: **24.02.1995**

Срок действия доверенности: **31.12.2005**

Наименование: **Колымские электрические сети**

Место нахождения: **п. Сейчман, Среднеканского района Магаданской области**

Почтовый адрес: **686141, п. Сейчман, Среднеканского района Магаданской области**

Руководитель: **Нечаюк Александр Иванович**

Дата открытия: **17.08.1995**

Срок действия доверенности: **31.12.2005**

Наименование: **Представительство ОАО "Колымаэнерго" в г. Москве**

Место нахождения: **г. Москва, Подколокольный переулок 13/5**

Почтовый адрес: **109028, г. Москва, Подколокольный переулок 13/5**

Руководитель: **Орышков Владимир Николаевич**

Дата открытия: **17.08.1995**

Срок действия доверенности: **31.12.2005**

Наименование: **Представительство ОАО "Колымаэнерго" в г.Санкт-Петербурге**

Место нахождения: **г.Санкт-Петербург, ул. 6-я Красноармейская 24**

Почтовый адрес: **г.Санкт-Петербург, ул.6-я Красноармейская 24, офис 33,34**

Руководитель: **Серов Александр Алексеевич**

Дата открытия: **15.06.1998**

Срок действия доверенности: **31.12.2005**

Наименование: **Колымская ГЭС**

Место нахождения: **п.Синегорье, Ягоднинского района Магаданской области**

Почтовый адрес: **686222, п.Синегорье, Ягоднинского района Магаданской области**

Руководитель: **Воронин Сергей Михайлович**

Дата открытия: **22.02.1995**

Срок действия доверенности: **31.12.2005**

Наименование: **Управление строительства СреднеканГЭСстрой**

Место нахождения: **п.Синегорье, Ягоднинского района Магаданской области**

Почтовый адрес: **686222, п.Синегорье, Ягоднинского района Магаданской области**

Руководитель: **Ворожейкин Сергей Владимирович**

Дата открытия: **17.09.1990**

Срок действия доверенности: **31.12.2005**

Наименование: **Дирекция строящегося каскада ГЭС на р.Колыме**

Место нахождения: **п.Синегорье, Ягоднинского района Магаданской области**

Почтовый адрес: **686222, п.Синегорье, Ягоднинского района Магаданской области**

Руководитель: **Новожилов Владимир Юрьевич**

Дата открытия: **15.02.1995**

Срок действия доверенности: **31.12.2005**

3.2.Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1.Отраслевая принадлежность эмитента

Коды основных отраслевых направлений деятельности ОАО "Колымаэнерго" согласно Общероссийского классификатора видов экономической деятельности (ОКВЭД) :

- 40.10.12 – производство электроэнергии гидроэлектростанциями
- 45.21.51 – производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций

3.2.2.Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основной хозяйственной деятельностью ОАО «Колымаэнерго» является производство и сбыт электроэнергии и услуги промышленного характера. Доля доходов от производства электроэнергии в общей сумме полученных доходов на конец отчетного квартала 2005 г. составляет 58,1 %, доля доходов от услуг промышленного характера – 39,9%.

3.2.3. Основные виды продукции.

Основными видами продукции (работ, услуг) являются электроэнергия, производимая Колымской ГЭС и работы и услуги промышленного характера на строительстве Усть-Среднеканской ГЭС и других объектах в Магаданской области.

Электроэнергия

Наименование показателя	На 01.10. 2005
Объем выручки от продажи электроэнергии, руб.	233 135 195
Доля от общего объема выручки, %	58,1

Услуги пром. характера

Наименование показателя	На 01.10. 2005
Объем выручки от продажи, тыс. руб.	160 205 633
Доля от общего объема выручки, %	39,9

Общая структура себестоимости ОАО "Колымаэнерго" приведена в таблице.

Наименование статьи затрат	3 кв. 2005
Сырье и материалы	18,0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	4,3
Топливо, %	3,3
Энергия, %	3,0
Затраты на оплату труда, %	31,2
Проценты по кредитам, %	-
Арендная плата, %	0,1
Отчисления на социальные нужды, %	7,8
Амортизация основных средств, %	21,7
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	6,0
Прочие затраты %, в том числе:	4,6
амортизация по нематериальным активам, %	-
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	-
обязательные страховые платежи, %	0,1
представительские расходы, %	-
иное, %	4,5
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100
Справочно: выручка от продаж продукции (работ, услуг), % к себестоимости	128,5

Бухгалтерская отчетность формируется в подразделениях и филиалах ОАО "Колымаэнерго" на основании первичных документов и на основании утвержденной учетной политики Общества. Все данные обобщаются в Управлении Общества.

3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента

Поставщики, на долю которых приходится не менее 10 процентов всех поставок товарно-материальных ценностей представлены в таблице:

№ п/п	Наименование поставщика	Местонахождение поставщика	Наименование материалов
1.	ОАО «Колымацемент»	685000, г. Магадан, ул. Южная 12а.	Цемент
2.	ОАО «Волгаэнергоснабкомплект»	117571, г. Москва, Ленинский проспект, дом 156.	Клинкер, металлопрокат, ГСМ
3.	ООО «Торговый дом «ЕвразХолдинг»	107082, г. Москва, ул. Б.Почтовая, дом 35, корпус 6-7-8	Металлопрокат
4.	ООО «Магаданнефто»	685024, г. Магадан, ул. Билибина, 2-а.	ГСМ

3.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Рынком сбыта электроэнергии является Магаданская область. Доля вырабатываемой ОАО «Колымаэнерго» электроэнергии в общем балансе Магаданской области в 3 кв. 2005 г составляет. – 93%.

3.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий

№	№ лицензии	Дата выдачи	Срок действия лицензии	Орган, выдавший лицензию	Вид деятельности
1.	Д 354945 , рег. № ГС-7-27-01-27-0- 4908000718-002412- 1	10 июля 2003 г.	до 10 июля 2008 г.	Государственный комитет Российской Федерации по строительству и жилищно- коммунальному комплексу	Строительство зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом
2.	МАГ № 03456 ПГ	09 ноября 2001 г.	бессрочно	Уполномоченны й представитель министерства природных ресурсов РФ	Для строительства и эксплуатации подземных сооружений Колымской ГЭС
3.	Д 382340 №50010425	20 июня 2003 г.	19 июня 2008 г.	Министерство энергетики Российской Федерации	Осуществление деятельности по эксплуатации электрических сетей
4.	А 116128 № 55-ЭВ- 004058 (К)	03 февраля 2004 г.	03 февраля 2009 г.	Северо- Восточное управление Госгортехнадзо ра России	Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов (компрессорные, кислородные станции)
5.	А116159 №55-ЭВ- 0054080 (Х)	28 мая 2004г.	28 мая 2009г.	Северо- Восточное управление Госгортехнадзо ра России	Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов (АЗС)
6.	Д0001808 №30017238	23 декабря 2003г.	22 декабря 2008г.	Северо- Восточное управление	Хранение нефти, газа и продуктов их переработки

				Госгортехнадзор ра России	
7.	МАГ № 03399 ТЭ	23 мая 2001 г.	до 31 декабря 2020 г.	Министерство природных ресурсов РФ, уполномоченны й представитель	Добыча гипса на Верхне- Встречненском месторожд-ии
8.	А 132019 № - ПМ- 003916	13 июня 2002 г.	до 13 июня 2007 г.	Северо- Восточное управление Госгортехнадзо ра России	Производство маркшейдерских работ
9.	АА № 502666 № ГСС-49- 004377	03 марта 2003 г.	до 02 марта 2008 г.	Магаданское областное отделение Ространсинспек ции Министерства транспорта РФ	Перевозка грузов а/транспортом г/п свыше 3,5 т
10.	МАГ 00105 ТВГЗХ	26 ноября 1998г.	продлена до 01.12.2005г.	Управление природных ресурсов и охраны окружающей среды МПР России по Магаданской области	Водопользование (Колымская ГЭС), гидроэнергетика , отведение стоков в р. Колыму
11.	МАГ 00516 ТРЭЗХ № 026511	13 ноября 2002 г.	до 31 декабря 2005 г.	Управление природных ресурсов и охраны окружающей среды МПР России по Магаданской области	Водопользовние(стр оительная площадка Усть-Среднеканской ГЭС) , отведение сточных вод
12.	А № 012822 рег. № 202	28 ноября 2003 г.	до 28 ноября 2008 г.	Управление образования Администрации Магаданской области.	Образовательная деятельность по подготовке рабочих профессий
13.	Разрешение №25-III	01 ноября 2004г.	01 ноября 2009 г.	Управление по технологическому и экологическому надзору по Магаданской области	Образование отходов и лимиты на их размещение

3.2.7. Совместная деятельность эмитента

Договоров о совместной деятельности и дочерних компаний, созданных с привлечением инвестиций иных юридических лиц в форме АО либо ООО нет

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимися акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями

3.2.8.1. Для акционерных инвестиционных фондов

Информация не предоставляется

3.2.8.2. Для страховых организаций

Информация не предоставляется

3.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Информация не предоставляется

3.2.10. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Информация не предоставляется

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

В планы будущей деятельности входит завершение к 2009г. строительства пускового комплекса Усть-Среднеканской ГЭС и модернизация Колымской ГЭС.

3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

Эмитент является дочерним предприятием РАО «ЕЭС России»

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент не имеет дочерних и зависимых обществ

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитент

3.6.1. Основные средства

Отчетная дата: на 01.10.2005 год

№ п/п	Наименование группы основных средств	Первоначальная (восстановительная стоимость), руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
1	Всего основных фондов	8 381 048 024	2 179 349 292
	в том числе:		
1.1	Здания	851 991 590	251 171 224
1.2	Сооружения	6 631 362 884	1 320 705 003
1.3	Машины и оборудование	807 316 022	534 538 352
1.4	Транспортные средства	59 579 493	50 925 650
1.5	Производственный и хозяйственный инвентарь	2 450 174	861 939
1.6	Рабочий скот	-	-
1.7	Продуктивный скот	-	-
1.8	Другие виды основных средств	28 347 861	21 147 124

Учет основных средств предприятия ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.01г. №26н.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов. По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002г., амортизация начисляется в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990г. №1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету начиная с 01 января 2002г. амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Последняя переоценка основных средств проведена на 01.01.2002г. Результаты переоценки приведены в таблице:

п/п	Наименование группы основных средств	Полная стоимость до проведения переоценки	Остаточная (за вычетом амортизации) стоимость до проведения переоценки	Дата проведения переоценки	Полная стоимость после проведения переоценки	Остаточная (за вычетом амортизации) стоимость после проведения переоценки
1.	Всего основных фондов	5 065 718 436	3 674 274 536	Январь 2002г.	9 120 619 985	6 996 038 580
	В том числе:					
1.1.	Здания	1 437 595 112	1 128 393 130		1 497 675 230	1 173 225 180
1.2.	Сооружения	2 743 094 345	2 217 204 175		6 566 790 103	5 422 771 085
1.3.	Машины и оборудование	624 737 202	243 186 750		783 326 862	306 493 946
1.4.	Транспортные средства	93 267 913	43 971 302		93 341 000	43 983 999
1.5.	Производственный и хозяйственный инвентарь	1 202 360	565 752		1 294 315	572 139
1.6.	Рабочий скот	24 879	12 230		24 879	12 230
1.7.	Продуктивный скот	1 366 010	1 365 112		1 366 010	1 365 112
1.8.	Другие виды основных средств	164 430 615	39 576 085		176 801 586	47 614 889

Переоценка основных средств проведена по рыночной стоимости соответствующих основных средств, путем прямого пересчета стоимости с привлечением независимых оценщиков, имеющих лицензии на право оценки.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Показатели, характеризующие прибыльность и убыточность эмитента за соответствующий отчетный период, приводится в виде следующей таблицы:

Наименование показателя	На 01.10.2005 г.
1. Выручка, руб.	401 192 940
2. Валовая прибыль, руб.	89 064 663
3. Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), руб.	177 350 032
4. Рентабельность собственного капитала, %	1,38
5. Рентабельность активов, %	1,21
6. Коэффициент чистой прибыльности, %	44,2
7. Рентабельность продукции (продаж), %	22,2
8. Оборачиваемость капитала	0,033
9. Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб	1 467 904 382
10. Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	0,1

Снижение выручки от продаж по ОАО «Колымаэнерго» на 3,6% в третьем квартале 2005 года по сравнению со 2 кварталом, объясняется снижением отпуска электроэнергии в сети ОАО«Магаданэнерго» за отчетный период. Выручка по состоянию на 01.10.2005г. составила – 401 192 940 руб.

Валовая прибыль на 01.10.05г. – 89 064 663 руб.

На конец отчетного квартала результат хозяйственной деятельности составляет: - 177 350 032 руб. (прибыль).

Показатель рентабельности собственного капитала позволяет определить эффективность использования капитала, инвестированного собственниками предприятия. На конец отчетного периода этот показатель по предприятию составил 1,38 %

Показатель рентабельности активов определяет эффективность использования активов предприятия. При расчете показателя используется величина чистой прибыли за соответствующий отчетный период и величина балансовой стоимости активов. На 01.10.05г. рентабельность активов составила 1,21 %.

Коэффициент чистой прибыльности как процентное отношение чистой прибыли к выручке предприятия уменьшился на конец отчетного периода до 44,2%.

Рентабельность продукции (продаж) на конец отчетного периода демонстрирует долю валовой прибыли в объеме продаж предприятия. С начала отчетного года рентабельность продаж – 22,2 %

Оборачиваемость капитала, показатель, определяющий эффективность управления капиталом предприятия, как отношение выручки к балансовой стоимости активов (за минусом краткосрочных обязательств). На 01.10.05г. оборачиваемость капитала – 0,033.

Сумма непокрытого убытка на отчетную дату – 1 467 904 382руб.

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

Основным фактором снижающим размер выручки и прибыли является отсутствие своевременных поступлений ассигнований федерального бюджета за выполненные строительные работы по Усть-Среднеканской ГЭС, что повышает стоимость этих работ за счет стоимости привлечения банковских кредитов, а также удорожания СМР за счет оплаты простоев, возникающих вследствие краткосрочного отсутствия строительных материалов (цемента, арматуры и т.п.) и горюче-смазочных материалов из-за сложного транспортного (с учетом навигации) режима поставки всех строительных материалов на место строительства с Центральных районов страны.

4.2. Ликвидность эмитента

Показатели, характеризующие ликвидность эмитента за соответствующий отчетный период:

Наименование показателя	На 01.10.2005г.
1. Собственные оборотные средства, руб(*)	963345202
2. Индекс постоянного актива	1,1
3. Коэффициент текущей ликвидности	0,47
4. Коэффициент быстрой ликвидности	0,21
5. Коэффициент автономии собственных средств	0,84

Методика анализа платежеспособности включает расчеты и анализ текущего коэффициента ликвидности и быстрого коэффициента ликвидности согласно алгоритму принятому в п. 4.2. вышеназванного Постановления "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг"

На текущую платежеспособность организации непосредственное влияние оказывает ликвидность ее

оборотных активов (возможность преобразовать их в денежную форму или использовать для уменьшения обязательств). Оценка состава и качества оборотных активов с точки зрения их ликвидности получила название анализа ликвидности.

Анализ показателей ликвидности в таблице данного раздела 4.2. позволяет отметить удовлетворительное финансовое состояние ОАО "Колымаэнерго", что следует из характеристики нижеследующих коэффициентов:

- **индекс постоянного актива** характеризует финансовую надежность предприятия в долгосрочной перспективе и долю основного капитала в собственном капитале. В ОАО "Колымаэнерго" данный показатель равен 1,1.
- **коэффициент текущей ликвидности** (или общий коэффициент покрытия - Currnt ratio) является обобщающим показателем платежеспособности предприятия, отражающий достаточность оборотных средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств. На современном этапе в промышленно развитых странах пороговым значением этого коэффициента является 1, а оптимальным считается значение меньше 2. Значение данного коэффициента на 01.10.05г. - 0,47, что на 2,2% больше по сравнению с данными на 01.07.05 г.;
- **коэффициент быстрой ликвидности** (или промежуточный коэффициент покрытия – Quick ratio) отражает способность предприятия погасить свою краткосрочную задолженность в ближайший период. В мировой практике идеальным является значение этого коэффициента не меньше 1, а приемлемым уровнем значения 0,6-0,7. Значение в отчетном периоде данного коэффициента 0,21. Обществом принимаются меры по снижению кредиторской задолженности. Кредитного риска, связанного с несвоевременным возвратом кредитов, у эмитента ОАО "Колымаэнерго" на 01.10.2005 г. нет.
- **коэффициентом автономии собственных средств** (или коэффициентом финансовой независимости – Eguity ratio), который показывает на сколько все обязательства предприятия могут быть покрыты собственными средствами. Данный коэффициент определен в пункте 4.2. и равен в отчетном периоде 0,84, что больше рекомендуемого аналитиками и кредиторами величины -0,6;
- **собственные оборотные средства.** Величина собственных оборотных средств на конец отчетного периода остается отрицательной, однако сокращение дефицита с -1076 млн. руб. до -963 млн. руб. по итогам девяти месяцев 2005г. следует оценивать как положительный факт.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

а) размер уставного капитала ОАО "Колымаэнерго" на 01.10.05г.- 9 800 103 436 руб. соответствует учредительным документам эмитента;

б) общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), составляет 509 931 893 руб., что составляет 5,3 % от размещенных акций (уставного капитала) эмитента ;

в) размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента – 18 143 958 руб.;

г) размер добавочного капитала, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки составляет 3 369 159 984 руб.,

е) средств целевого финансирования нет;

ж) общая сумма капитала эмитента составляет 12 304 017 143 руб.

Оборотные средства предприятия, в соответствии с бухгалтерской отчетностью, составляют на конец отчетного периода 847 760 482 руб. Структура оборотных средств ОАО «Колымаэнерго» приведена в таблице.

п/п	Наименование	Сумма, руб.
1	Оборотные средства, всего	847 760 482
	в том числе:	

1.1.	Запасы	241 359 993
1.2.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	225 197 559
1.3.	Дебиторская задолженность	367 256 708
1.4.	Краткосрочные финансовые вложения	4 409 999
1.5.	Денежные средства	9 536 223

Политика ОАО "Колымаэнерго" в отношении оборотного капитала и запасов определяется в основном нуждами строительного комплекса Усть-Среднеканской ГЭС и деятельности Колымской ГЭС.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

За отчетный период финансовых вложений нет.

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

Нематериальных активов на балансе эмитента нет.

4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Затраты на осуществление научно-технической деятельности в отчетном периоде не проводились

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Тенденция развития гидроэнергетики в настоящее время исходит из утвержденной распоряжением Правительства РФ от 28.08.03 г. № 1234-р "Энергетической стратегии России на период до 2020г." В этом документе акцентировано, что на Дальнем Востоке приоритетным направлением в развитии электроэнергетики следует считать гидроэнергетику, а при составлении региональных и отраслевых инвестиционных программ развития рекомендовано включать начатые гидротехнические станции, как наиболее эффективные, использующие возобновляемые водные ресурсы на долгосрочном горизонте энергоснабжения (по сравнению с использованием дальнепривозных не возобновляемых топливно-энергетических ресурсов, как уголь, мазут, газ).

ОАО "Колымаэнерго" за пять последних лет устойчиво обеспечивает энергоснабжение в Магаданской области, увеличив свою долю на рынке с 90 до 95%, и в настоящее время является основным производителем э/энергии в замкнутой энергосистеме области.

Прогнозы по вводу в 2010-2020г. в эксплуатацию мощностей горнодобывающих предприятий, как основных в регионе потребителей электроэнергии, позволяют сохранить стратегические цели Общества по ускорению строительства и вводу пускового комплекса Усть-Среднеканской ГЭС в 2009году.

У. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Органами управления Общества являются:

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

Общее собрание акционеров Общества

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав или утверждение Устава в новой редакции;
- 2) реорганизация Общества;
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 5) увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или

путем размещения дополнительных акций;

6) уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;

7) дробление и консолидация акций Общества;

8) принятие решения о размещении Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;

9) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах";

10) избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;

11) избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;

12) принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему);

13) утверждение Аудитора Общества;

14) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков Общества по результатам финансового года;

15) определение порядка ведения Общего собрания акционеров Общества;

16) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона "Об акционерных обществах";

17) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона "Об акционерных обществах";

18) принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;

19) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;

20) принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и (или) компенсаций;

21) принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций;

22) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах".

Совета директоров Общества

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;

2) созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров Общества, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 14.8. статьи 14 настоящего Устава, а также объявление даты проведения нового Общего собрания акционеров взамен несостоявшегося по причине отсутствия кворума;

3) утверждение повестки дня Общего собрания акционеров Общества;

4) избрание секретаря Общего собрания акционеров;

5) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, решение других вопросов, связанных с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров Общества;

6) вынесение на решение Общего собрания акционеров Общества вопросов, предусмотренных подпунктами 2, 5, 7-9, 12-20 пункта 10.2. статьи 10 настоящего Устава;

7) размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных Федеральным законом "Об акционерных обществах" и настоящим Уставом;

8) утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта эмиссии ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг, утверждение ежеквартальных отчетов эмитента эмиссионных ценных бумаг и отчетов об итогах приобретения акций Общества;

9) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах", а также при решении вопросов, указанных в подпунктах 21, 39 пункта 15.1. настоящего Устава;

10) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях,

предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах";

11) отчуждение (реализация) акций Общества, поступивших в распоряжение Общества в результате их неоплаты или приобретения (выкупа) у акционеров Общества;

12) избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий;

13) избрание членов Правления Общества, досрочное прекращение их полномочий и установление выплачиваемых им вознаграждений и компенсаций;

14) рекомендации Общему собранию акционеров Общества по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг Аудитора;

15) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;

16) утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок формирования и использования фондов Общества;

17) принятие решения об использовании фондов Общества; утверждение смет использования средств по фондам специального назначения и рассмотрение итогов выполнения смет использования средств по фондам специального назначения;

18) утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;

19) утверждение годового (квартального) бизнес-плана, бюджета Общества и отчета об итогах выполнения бизнес-плана, бюджета Общества;

20) создание филиалов и открытие представительств Общества, их ликвидация;

21) принятие решения об участии Общества в других организациях, изменении доли участия (количества акций, размера паев, долей) и прекращении участия Общества в других организациях;

22) определении политики и принятие решений в части получения и выдачи Обществом ссуд, гарантий, поручительств, заключения кредитных договоров и договоров займа, залога;

23) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона "Об акционерных обществах";

24) одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона "Об акционерных обществах";

25) утверждение регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;

26) избрание Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;

27) избрание заместителя Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;

28) избрание Секретаря Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;

29) принятие Обществом обязательств по векселю (выдача простого и переводного векселя);

30) внесение изменений в общую структуру исполнительного аппарата Общества;

31) согласование кандидатур на отдельные должности исполнительного аппарата Общества, определяемые Советом директоров Общества;

32) принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);

33) принятие решения о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества в случаях, предусмотренных пунктами 19.7., 19.8. настоящего Устава;

34) привлечение к дисциплинарной ответственности Генерального директора и членов Правления Общества и их поощрение в соответствии с трудовым законодательством РФ;

35) рассмотрение отчетов Генерального директора о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей, установленных трудовым договором), о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

36) утверждение порядка взаимодействия Общества с организациями, в которых участвует Общество;

37) определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повестки дня общих собраний акционеров и заседаний советов директоров дочерних и зависимых хозяйственных обществ (в том числе характера голосования по вопросам повестки дня): ликвидация соответствующего хозяйственного общества, реорганизация хозяйственного общества, определение количественного состава

совета директоров общества, выдвижение и избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, определение предельного размера объявленных акций, увеличение уставного капитала общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, дробление и консолидация акций хозяйственных обществ, совершение крупных сделок, определение повестки дня общего собрания акционеров (участников), принятие решений об участии общества в других организациях;

38) определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повестки дня общих собраний акционеров и заседаний советов директоров дочерних и зависимых хозяйственных обществ (в том числе характера голосования по вопросам повестки дня): внесение изменений и дополнения в учредительные документы организации, принятие решений об изменении доли и прекращении участия Общества в других организациях;

39) предварительное одобрение решений о заключении сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере от 10 до 25 процентов балансовой стоимости этих активов Общества на дату принятия решения о совершении такой сделки, а также предметом которых являются акции или доли дочерних и зависимых хозяйственных обществ в количестве более 10 процентов от их уставных капиталов;

40) назначение представителей Общества для участия в высших органах управления организаций любых организационно-правовых форм, в которых участвует Общество;

41) выдвижение кандидатур на должность единоличного исполнительного органа организаций любых организационно-правовых форм, в которых участвует Общество;

42) определение направлений обеспечения страховой защиты Общества, в том числе утверждение Страховщика Общества;

43) иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Федеральным законом "Об акционерных обществах" и настоящим Уставом.

Правление Общества

К компетенции Правления Общества относятся следующие вопросы:

- принятие решений по вопросам, отнесенным к компетенции высших органов управления хозяйственных обществ, 100 (Сто) процентов уставного капитала которых принадлежит Обществу;

- подготовка и вынесение на рассмотрение Совета директоров отчетов о финансово-хозяйственной деятельности хозяйственных обществ, 100 (Сто) процентов уставного капитала которых принадлежит Обществу;

- разработка и предоставление на рассмотрение Совета директоров перспективных планов по реализации основных направлений деятельности Общества;

- утверждение внутреннего документа Общества, определяющего форму, структуру и содержание годового отчета Общества;

- подготовка годового (квартального) бизнес-плана, бюджета Общества и годового (квартального) отчета об итогах выполнения бизнес-плана, бюджета Общества;

- подготовка отчета о финансово-хозяйственной деятельности Общества, о выполнении Правлением решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

- утверждение планов и мероприятий по обучению и повышению квалификации работников Общества;

- установление социальных льгот и гарантий работникам Общества;

- заключение сделок, предметом которых является имущество, работы и услуги, стоимость которых составляет от 1 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества, определяемой на дату принятия решения о заключении сделки;

- заслушивание докладов заместителей Генерального директора Общества, руководителей структурных подразделений Общества о результатах выполнения утвержденных планов, программ, указаний, рассмотрение отчетов, документов и иной информации о деятельности Общества и его дочерних и зависимых обществ;

- решение иных вопросов руководства текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, а также вопросов, переданных на рассмотрение Правления Генеральным директором Общества.

Генеральный директор Общества

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров и Правления Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией. К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе:

- совершает сделки от имени Общества, выдает доверенности, открывает в банках расчетные и иные счета Общества;
- самостоятельно распоряжается имуществом Общества, с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством и настоящим Уставом;
- принимает и увольняет работников Общества, применяет к ним меры поощрения и дисциплинарного взыскания;
- осуществляет функции Председателя Правления Общества;
- утверждает общую структуру исполнительного аппарата Общества;
- в соответствии с общей структурой исполнительного аппарата Общества утверждает штатное расписание и должностные оклады работников Общества;
- распределяет обязанности между Генеральным директором и заместителями Генерального директора;
- обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач;
- утверждает Положения о филиалах и представительствах Общества;
- утверждает положения Общества по вопросам, отнесенным к компетенции Генерального директора;
- организует ведение бухгалтерского учета и отчетности в Обществе;
- не позднее, чем за 45 (Сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчет, бухгалтерский баланс, счет прибылей и убытков Общества, распределение прибыли и убытков Общества;
- представляет на рассмотрение Совета директоров отчеты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество, кроме случаев предусмотренных подпунктом 2) пункта 20.2 настоящего Устава;
- издает приказы, утверждает инструкции и иные внутренние документы Общества, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- решает иные вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

Принят Устав в новой редакции. Полный текст Устава размещен в сети Интернет, адрес страницы: klmenergo.narod.ru

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

Совет директоров

Жигарев Владимир Александрович

Год рождения: 1962, образование высшее

Должности за последние 5 лет:

Период: 1996 - 2000

Организация: Средняя общеобразовательная школа №45, г.Хабаровск

Должность: Директор

Период: 2001 - 2001

Организация: Средняя общеобразовательная школа №80, г.Хабаровск

Должность: Директор

Период: **2001 - 2003**

Организация: **Востокэнерго**

Должность: **Начальник отдела корпоративных событий**

Период: **2003 - наст. время**

Организация: **Фонд "Институт профессиональных директоров"**

Должность: **Профессиональный директор**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Мурин Леонид Аркадьевич

Год рождения: **1954, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998 - 2004**

Организация: **ОАО «Колымаэнерго»**

Должность: **Зам. генерального директора**

Период: **2004 –настоящее время**

Организация: **ОАО «Колымаэнерго»**

Должность: **Генеральный директор**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

Лысков Игорь Михайлович

Год рождения: **1963, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2000 - 2003**

Организация: **РАО «ЕЭС России»**

Должность: **начальник отдела**

Период: **2003 – 2004**

Организация: **РАО «ЕЭС России»**

Должность: **Зам. начальника Департамента финансового контроля и прогнозирования**

Период: **2004 – по настоящее время**

Организация: **РАО «ЕЭС России»**

Должность: **Начальник Управления бюджетирования и финансов**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Чалов Константин Викторович

Год рождения: **1957, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2001 –настоящее время**

Организация: **Администрация Магаданской области**

Должность: **Заместитель губернатора Магаданской области**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Вознаграждения, выплаченные за отчетный квартал:

Данная информация является конфиденциальной

Мустафин Герман Олегович

Год рождения: **1980, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2000 - 2002**

Организация: **РАО «ЕЭС России»**

Должность: **Ведущий специалист**

Период: **2002 –2005**

Организация: **НП «Администратор торговой системы оптового рынка»**

Должность: **Начальник отдела сертификации и обучения**

Период: **2005 –настоящее время**

Организация: **РАО «ЕЭС России»**

Должность: **Начальник отдела методологии реформирования**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Правление

Мурин Леонид Аркадьевич

Год рождения: **1954, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998 - 2004**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Управление**

Должность: **Зам. генерального директора**

Период: **2004 – наст. время**
Организация: **АО "Колымаэнерго"**
Сфера деятельности: **Энергетика**
Должность: **Генеральный директор**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

Смолин Геннадий Иванович
Год рождения: **1955, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:
Период: **1986 - 1997**
Организация: **АО "Колымаэнерго"**
Сфера деятельности: **Выемка котлованов под основные сооружения гидроузла; возведение земляной плотины.**
Должность: **Начальник управления механизации АО "Колымаэнерго"**

Период: **1997 - 1998**
Организация: **АО "Колымаэнерго"**
Сфера деятельности: **Энергетика**
Должность: **И.о.Генерального директора**

Период: **1998 - 2004**
Организация: **АО "Колымаэнерго"**
Сфера деятельности: **Энергетика**
Должность: **Генеральный директор**

Период: **2004 – наст. время**
Организация: **АО "Колымаэнерго"**
Сфера деятельности: **Энергетика**
Должность: **Зам. генерального директора**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

Ворожейкин Сергей Владимирович
Год рождения: **1956, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:
Период: **1998 - 1999**
Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**
Сфера деятельности: **Строительство**
Должность: **Зам. начальника Управления строительства "Среднекангэсстрой"**

Период: **1999 - 2001**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Строительство**

Должность: **И.О. начальника Управления строительства "Среднекангэстрой"**

Период: **2001 - наст. время**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Строительство**

Должность: **Начальник Управления строительства "Среднекангэстрой"**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

Воронин Сергей Михайлович

Год рождения: **1955, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998 - 2002**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Управление**

Должность: **Зам. генерального директора**

Период: **2002 - наст. время**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Управление**

Должность: **Зам. генерального директора- Директор Колымской ГЭС**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

Дмитрук Галина Ивановна

Год рождения: **1953, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1999 - 2004**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Экономсика**

Должность: **Зам. начальника экономического отдела**

Период: **2004 - наст. время**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Экономика**

Должность: **Начальник экономического отдела**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

Журавлев Борис Юрьевич

Год рождения: **1961, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998 - 1999**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Строительство**

Должность: **Главный инженер Мехколонны**

Период: **1999 - наст. время**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Строительство**

Должность: **Начальник Мехколонны**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Иванов Виктор Дмитриевич

Год рождения: **1946, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998 - 2001**

Организация: **Производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства**

Сфера деятельности: **Управление**

Должность: **Главный инженер**

Период: **2001 - 2002**

Организация: **Производственный трест жилищного хозяйства**

Сфера деятельности: **Сфера услуг**

Должность: **Инженер**

Период: **2002 - наст. время**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Экономика**

Должность: **Советник по экономическим вопросам аппарата**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Игнатъев Вячеслав Викторович

Год рождения: **1958, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998 - 2000**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Строительство**

Должность: *Главный инженер дирекции строящегося каскада Колымских ГЭС*

Период: *2000 - 2001*

Организация: *ОАО "Колымаэнерго"*

Сфера деятельности: *Строительство*

Должность: *Начальник дирекции строящегося каскада Колымских ГЭС*

Период: *2001 - наст. время*

Организация: *ОАО "Колымаэнерго"*

Сфера деятельности: *Экономика*

Должность: *Зам. генерального директора по экономике*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Кондратьева Надежда Александровна

Год рождения: *1953, образование средне-специальное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1998 - наст. время*

Организация: *ОАО "Колымаэнерго"*

Сфера деятельности: *Финансы*

Должность: *Главный бухгалтер*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Марыкин Виктор Александрович

Год рождения: *1955, образование высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1998 - наст. время*

Организация: *ОАО "Колымаэнерго"*

Сфера деятельности: *Управление*

Должность: *Первый зам. генерального директора-Главный инженер*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Нурғалиев Харис Рашилович

Год рождения: *1956, образование высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1998 - 2001*

Организация: *ОАО "Колымаэнерго"*

Сфера деятельности: *Управление*

Должность: **Главный инженер УМEX**

Период: **2001 - наст. время**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Управление**

Должность: **Начальник УМИТ**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

Нечаюк Александр Иванович

Год рождения: **1948, образование средне-техническое**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998 - наст. время**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Строительство**

Должность: **Директор КЭС**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

Сапрыкина Наталья Ивановна

Год рождения: **1951, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998 - 2001**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Строительство**

Должность: **Начальник проектной конторы**

Период: **2001 - наст. время**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Строительство**

Должность: **Начальник производственно-технического отдела**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

Польшаков Алексей Сергеевич

Год рождения: **1946, образование высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998 - 2001**

Организация: **ОАО "Колымаэнерго"**

Сфера деятельности: **Строительство**

Должность: *Начальник УМИТ*

Период: *пенсионер*

Период: *2003 - наст. время*

Организация: *ОАО "Колымаэнерго"*

Сфера деятельности: *Строительство*

Должность: *Зам. генерального директора*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Яковлева Татьяна Андреевна

Год рождения: *1957, образование высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1998 - 2001*

Организация: *Инспекция Министерства по налогам и сборам п. Ягодная , Магаданской обл.*

Сфера деятельности: *Экономика*

Должность: *Руководитель инспекции*

Период: *2001 - 2002*

Организация: *Управление Министерства по налогам и сборам РФ г. Магадан*

Сфера деятельности: *Экономика*

Должность: *Начальник отдела*

Период: *2002 - наст. время*

Организация: *ОАО "Колымаэнерго"*

Сфера деятельности: *Финансы*

Должность: *Начальник отдела*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Исполнительный орган эмитента

Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа эмитента:

Мурин Леонид Аркадьевич

Год рождения: *1954, образование высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1998 – 2004*

Организация: *ОАО "Колымаэнерго"*

Сфера деятельности: *Управление*

Должность: *Зам. генерального директора*

Период: *2004 - наст. время*

Организация: *АО "Колымаэнерго"*

Сфера деятельности: *Энергетика*

Должность: **Генеральный директор**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

В соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров ОАО "Колымаэнерго" вознаграждений и компенсаций, утвержденного Общим собранием акционеров от 24 мая 2001г., членам Совета директоров выплачено, за отчетный период, вознаграждений –358 тыс. руб.

По "Положению о выплатах членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций", утвержденному Годовым общим собранием акционеров ОАО "Колымаэнерго" 11.06.2003 года, в текущем финансовом году членам Совета директоров за участие в заседании Совета директоров выплачивается вознаграждение в размере трехкратной суммы минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением на день проведения заседания Совета директоров Общества. Члену Совета директоров компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров, по действующим на момент заседания нормам возмещения командировочных расходов, установленными в Обществе.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества в составе 5 человек.

К компетенции Ревизионной комиссии Общества относится:

- 1) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, счете прибылей и убытков Общества;
- 2) анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- 3) организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, в частности:
 - проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним и иным документам Общества;
 - контроль за сохранностью и использованием основных средств;
 - контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов;
 - контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденными бизнес-планом и бюджетом Общества;
 - контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества;
 - проверка правильности и своевременности начисления и выплаты дивидендов по акциям Общества, процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;
 - проверка выполнения ранее выданных предписаний по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущими проверками (ревизиями);
- 4) осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется Положением о Ревизионной комиссии, утвержденное Общим собранием акционеров Общества.

Уставом Общества не предусмотрено создание системы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Документ, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации, находится в стадии согласования.

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Палкин Игорь Витальевич

Год рождения: *1976, образование высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: *2000 - 2001*

Организация: *ОАО «Красноярскэнерго»*

Должность: *экономист 2 категории*

Период: *2001 - 2004*

Организация: *ОАО «Красноярскэнерго»*

Должность: *Экономист 1 категории*

Период: *2004 – настоящее время*

Организация: *РАО «ЕЭС России»*

Должность: *специалист управления организации деятельности ревизионных комиссий*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Бесчётный Дмитрий Григорьевич

Год рождения: *1973, образование высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: *2000 - 2003*

Организация: *Генеральная прокуратура РФ*

Должность: *прокурор управления по надзору за исполнением налогового и таможенного законодательства*

Период: *2003 - 2004*

Организация: *РАО «ЕЭС России»*

Должность: *главный юрисконсульт Юридического департамента*

Период: *2004 – настоящее время*

Организация: *РАО «ЕЭС России»*

Должность: *Главный эксперт Департамента регулирования отношений собственности*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Александров Дмитрий Юрьевич

Год рождения – 1968, образование – высшее

Должности за последние 5 лет:

Период: *2001 - 2004*

Организация: *РАО «ЕЭС России»*

Должность: *Главный специалист*

Период: *2004 – настоящее время*

Организация: *РАО «ЕЭС России»*

Должность: *менеджер*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Горбунов Алексей Геннадьевич

Год рождения – 1972, образование - высшее

Период: **2001 - 2002**

Организация: **ОАО Мастерская «БУШЭ»**

Должность: **Ведущий специалист**

Период: **2003 - 2004**

Организация: **РАО «ЕЭС России»**

Должность: **Главный специалист**

Период: **2004 – настоящее время**

Организация: **РАО «ЕЭС России»**

Должность: **Ведущий эксперт**

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Зовва Ирина Яковлевна

Год рождения – 1974, образование - высшее

Должности за последние 5 лет:

Период: **1999 - 2000**

Организация: **ОАО «Колымаэнерго»**

Должность: **Инженер 2 категории**

Период: **2000 – настоящее время**

Организация: **ОАО «Колымаэнерго»**

Должность: **Ведущий инженер**

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

В соответствии с " Положением о выплатах членам ревизионной комиссии ОАО "Колымаэнерго" вознаграждений и компенсаций" утвержденным Годовым общим собранием акционеров ОАО "Колымаэнерго" 24.05.2001 года, членам ревизионной комиссии выплачено, за последний завершённый финансовый 2005 год, вознаграждений –271 699 руб.

По "Положению о выплатах членам ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций", утвержденному Годовым общим собранием акционеров ОАО "Колымаэнерго" 11.06.2003 года, в текущем финансовом году членам ревизионной комиссии за участие в проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества выплачивается вознаграждение в размере трехкратной суммы минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением. Членам ревизионной комиссии компенсируются расходы, связанные с участием в проверке, по действующим на момент проверки нормам возмещения командировочных расходов, установленными в Обществе.

5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Наименование показателя	3 кв.2005
Среднесписочная численность работников, чел.	1556
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	10,8
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс.руб.	57603
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, тыс. руб.	5927
Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб.	63530

5.8.Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Обязательств перед сотрудниками эмитент не имеет

VI.Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1.Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на дату окончания отчетного квартала –26, в т.ч. номинальных держателей - 1.

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

Более 5% уставного капитала эмитента владеет:

- Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом;
Место нахождения: г. Москва, Никольский пер., д.13д;
Доля в уставном капитале эмитента: 13,9%;
Доля обыкновенных акций эмитента: 13,9%
- Номинальный держатель - ООО «Депозитарные и корпоративные технологии»;
Место нахождения: г.Москва, ул. Раменки, д.17, корп.1;
Тел.: (095)991-40-66 Факс: (095) 641-30-31;
Адрес электронной почты: depo@depotecn.ru;
Номер лицензии: 077-08381-000100 от 21.04.2005г.г., выданная ФСФР России на три года;
Количество обыкновенных акций эмитента: 7776472321 шт.

Более 20% уставного капитала эмитента зарегистрированы в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя – ООО «Депозитарные и корпоративные технологии»:

- Место нахождения: г.Москва, ул. Раменки, д.17, корп.1;
- Доля в уставном капитале эмитента: 79,4%;
- Доля обыкновенных акций эмитента: 79,4%,

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

Доля участия государства в уставном капитале эмитента – 13,9%.

Управляет государственным пакетом акций – Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом;

Специального права на участие Российской Федерации в управлении эмитентом («золотой акции») нет.

Муниципальное образование не имеет доли в уставном капитале эмитента.

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

В Уставе эмитента отсутствуют ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру.

Отсутствуют ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента.

Иных ограничений, связанных с участием в уставном капитале эмитента, нет.

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

В 1998 – 2000г.г. эмитент был 100% дочкой РАО «ЕЭС России».

2001г.:

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 12.03.2001г.:

Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 100%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 100%.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 10.04.2001г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 83,85%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 83,85%.

- Общество с ограниченной ответственностью «Баккар» (ООО «Баккар») Доля в уставном капитале эмитента – 15,75%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 15,75%.

2002г.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 15.01.2002г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 83,85%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 83,85%.

- Некоммерческое партнерство «Центр содействия реформам энергетики»;

Доля в уставном капитале эмитента – 5,8%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 5,8%.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 05.02.2002г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 83,85%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 83,85%.

- Некоммерческое партнерство «Центр содействия реформам энергетики»;

Доля в уставном капитале эмитента – 5,8%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 5,8%.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 05.05.2002г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 83,85%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 83,85%.

- Некоммерческое партнерство «Центр содействия реформам энергетики»;

Доля в уставном капитале эмитента – 5,8%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 5,8%.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 09.05.2002г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 83,85%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 83,85%.

- Некоммерческое партнерство «Центр содействия реформам энергетики»;

Доля в уставном капитале эмитента – 5,8%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 5,8%.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 05.12.2002г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 88,77%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 88,77%.

- Некоммерческое партнерство «Центр содействия реформам энергетики»;

Доля в уставном капитале эмитента – 5,8%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 5,8%.

2003г.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 27.04.2003г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 83,85%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 83,85%.

- Некоммерческое партнерство «Центр содействия реформам энергетики»;

Доля в уставном капитале эмитента – 5,8%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 5,8%.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 08.05.2003г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 85,29%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 85,29%.

- Некоммерческое партнерство «Центр содействия реформам энергетики»;

Доля в уставном капитале эмитента – 5,59%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 5,59%.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 30.05.2003г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 85,29%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 85,29%.

- Некоммерческое партнерство «Центр содействия реформам энергетики»;
Доля в уставном капитале эмитента – 5,59%;
Доля обыкновенных акций эмитента – 5,59%.

2004г.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 30.04.2004г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 80,77%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 80,77%.

- Министерство имущественных отношений РФ

Доля в уставном капитале эмитента – 9,84%

Доля обыкновенных акций эмитента – 9,84%.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 12.05.2004г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 80,77%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 80,77%.

- Министерство имущественных отношений РФ

Доля в уставном капитале эмитента – 9,84%

Доля обыкновенных акций эмитента – 9,84%.

В первом квартале 2005г. не составлялись списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.

2 квартал 2005г.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 01.04.2005г.:

- Российское открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Единые Электрические Сети России» (РАО «ЕЭС России»);

Доля в уставном капитале эмитента – 79,4%;

Доля обыкновенных акций эмитента – 79,4%.

- Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом

Доля в уставном капитале эмитента – 13,9%

Доля обыкновенных акций эмитента – 13,9%.

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Таких сделок не было

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Общая сумма дебиторской задолженности на конец отчетного периода (на 01.10.05г.) составляет 367 256 708 руб., в том числе сумма просроченной дебиторской задолженности 254 839 128 руб.

Структура дебиторской задолженности:

Наименование дебиторской задолженности на 01.10.2005г.	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	80 856 200	16 199 472
в том числе : просроченная, руб.	53 240 053	X

Дебиторская задолженность по векселям к получению, руб.	-	-
в том числе : просроченная, руб.	-	X
Дебиторская задолженность участников(учредителей) по взносам в уставный капитал, руб.	-	-
в том числе : просроченная, руб.	-	X
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	3 037 076	125 400 865
в том числе : просроченная, руб.	125 466 865	X
Прочая дебиторская задолженность, руб.	67 202 995	74 560 100
в том числе : просроченная, руб.	76 132 210	X
Итого, руб. :	151 096 271	216 160 437
в том числе итого просроченная, руб.	254 839 128	X

УП.Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1.Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

В данном квартале не представляется

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал

В состав квартальной бухгалтерской отчетности входит: Бухгалтерский баланс, Отчет о прибылях и убытках, Справка об изменениях статей баланса

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный финансовый год

Не представляется

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Учетная политика ОАО «Колымаэнерго» на 2005 год утверждена приказом №765 от 30 декабря 2004г., в соответствии с п.3 статьи Федерального закона от 21.11.96 №129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и п.3.3 Методических рекомендаций по составлению сводной бухгалтерской отчетности, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 30.12.96 №112.

Положение об учетной политике на 2005 год

1. Общие положения

1.1. Настоящее положение распространяется на ОАО «Колымаэнерго», его филиалы, представительства и другие обособленные подразделения.

1.2. ОАО «Колымаэнерго» (далее по тексту «Общество») организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными нормативными документами в области бухгалтерского учета.

2. Организация бухгалтерской и налоговой службы

2.1. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в «Обществе» объединенной бухгалтерией, возглавляемой – Главным бухгалтером.

2.2. Главный бухгалтер Общества осуществляет методологическое руководство бухгалтерскими службами филиалов и обособленных подразделений.

2.3. Филиалы и обособленные подразделения Общества имеют собственные бухгалтерские службы, составляют отдельные бухгалтерские балансы и другую отчетность.

3. Типовой рабочий план счетов, правила документооборота, технология обработки учетной информации и составление отчетности

3.1. Документами учетной политики Общества являются настоящее положение и типовой рабочий план счетов бухгалтерского учета.

3.2. Для ведения бухгалтерского учета используется рабочий план счетов, разрабатываемый на

основе типового рабочего плана счетов ОАО РАО "ЕЭС России". Рабочий план счетов бухгалтерского учета Общества применяется в процессе ведения бухгалтерского учета в подразделениях Общества, в филиалах и обособленных подразделениях. Рабочий план счетов Общества составляется в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. № 94н и с учетом функциональности программного обеспечения, используемого для ведения бухгалтерского учета в Обществе.

3.3. Регистры бухгалтерского учета Общества составляются в формате, предусмотренном программным обеспечением, на базе которого ведется бухгалтерский учет в Обществе.

3.4. Для оформления фактов хозяйственной деятельности Общество применяет типовые формы первичных учетных документов, установленные Государственным комитетом Российской Федерации по статистике, Минфином Российской Федерации и другими уполномоченными органами государственной исполнительной власти. Документы по которым не предусмотрены типовые формы, разрабатываются Обществом самостоятельно.

3.5. Основные правила ведения бухгалтерского учета и документирования хозяйственных операций соответствуют Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации с учетом отдельных отраслевых особенностей, принятых и отраженных в настоящем документе и иных распорядительных документах Общества.

3.6. Годовая бухгалтерская отчетность Общества рассматривается и утверждается общим собранием акционеров и представляется в сроки и адреса, установленные статьей 15 Федерального закона от 21 ноября 1996г. № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете".

3.7. Финансовая отчетность Общества по МСФО формируется на основании консолидационных таблиц – расшифровок, разрабатываемых для каждого отчетного периода и заполняемых Исполнительным аппаратом, филиалами и обособленными подразделениями Общества.

3.8. Годовая бухгалтерская отчетность Общества публикуется не позднее 1 июня года, следующего за отчетным.

3.9. Содержание регистров бухгалтерского и налогового учета, форм внутренней бухгалтерской отчетности является коммерческой тайной. Лица, получившие доступ к информации, содержащейся в этих документах, обязаны хранить коммерческую тайну. За ее разглашение они несут ответственность, установленную внутренними приказами Общества и законодательством Российской Федерации.

3.10. Право подписи первичных учетных документов имеют руководители Общества в соответствии с распорядительными документами Общества (приказами и доверенностями), которые согласовываются с главным бухгалтером. Руководители структурных единиц Общества, филиалов, представительств и обособленных подразделений имеют право подписи первичных учетных документов на основании доверенностей, выданных Обществом.

3.11. Документы по хозяйственным операциям, которые предполагают движение денежных средств (на счетах в банках и в кассе организации), подписываются Генеральным директором Общества и Главным бухгалтером, а также лицами, ими уполномоченными в соответствии с доверенностями.

3.12. Ответственность за правильность составления отчета несут руководитель и главный бухгалтер подразделения, подписывающие отчет. Подлинники первичных учетных и иных документов по хозяйственным операциям, совершаемым в филиалах, представительствах и иных обособленных подразделениях, принимаются к учету и хранятся в местах расположения указанных подразделений.

3.13. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

4. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств

4.1. Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со статьей 12 Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.1995 № 49.

4.2. Инвентаризация имущества, в том числе переданного по договорам аренды, проводится на месте филиалами, структурными подразделениями, общества, осуществляющими эксплуатацию соответствующих объектов.

4.3. Порядок и сроки проведения годовой инвентаризации имущества и обязательств устанавливаются приказом Генерального директора Общества.

5. Учет основных средств

5.1. Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным

приказом Минфина России от 30.03.01. № 26н.

5.2. Объекты основных средств стоимостью не более 10 000 рублей за единицу (а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, не входящие в библиотечный фонд) списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организуется контроль за их движением материально-ответственными лицами Исполнительного аппарата, филиалов и структурных подразделений.

5.3. Стоимость печатных изданий, включаемых в библиотечный фонд, зачисляется в состав основных средств по дебету счета 01 "Основные средства" с кредита счета 08 "Вложения во внеоборотные активы". Указанные основные средства не амортизируются. По мере выбытия их стоимость списывается на затраты.

5.4. Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов. По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002г., амортизация начисляется в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 "О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР". По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету начиная с 01 января 2002г., амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Начисление амортизации приостанавливается на объектах, которые по решению руководителя находятся на консервации со сроком более трех месяцев, при восстановлении (проведении на них работ по реконструкции, модернизации, капитальному ремонту и других ремонтно-восстановительных работ) со сроком проведения работ, превышающих 12 месяцев.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при их постановке на учет на основании:

- а) Ожидаемого срока использования объекта с учетом его производительности и мощности;
- б) ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий.

Амортизация объектов основных средств переданных в лизинг, производится лизингодателем или лизингополучателем в зависимости от того, на чьем балансе числятся указанные объекты в соответствии с лизинговым договором.

5.5. Затраты на ремонт основных средств.

Затраты на проведение всех видов ремонтов (текущего, среднего и капитального) включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Затраты на модернизацию и реконструкцию основных средств в себестоимость не включаются, а относятся на увеличение их первоначальной стоимости.

5.6. Расходы от списания основных средств при авариях, стихийных бедствиях и иных чрезвычайных ситуациях относятся в состав чрезвычайных расходов.

Доходы и расходы, выявленные при выбытии объектов, относятся на финансовые результаты организации с включением их в состав прочих операционных доходов и расходов.

5.7. Переоценка объектов основных средств осуществляется путем прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам и на основании соответствующего распорядительного документа Общества.

5.8. Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируются, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

6. Учет нематериальных активов

6.1. Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2000, утвержденным приказом Минфина России от 16.10.2000 г. № 91н.

6.2. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов. Срок полезного использования определяется комиссией Исполнительного аппарата, утвержденной приказом Общества, на момент принятия нематериального актива к бухгалтерскому учету.

6.3. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на двадцать лет (но не более срока деятельности организации).

6.4. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на балансовом счете 05 "Амортизация нематериальных активов".

6.5. Стоимость нематериальных активов, использование которых прекращено для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг либо для управленческих нужд Общества, подлежит списанию.

7. Учет финансовых вложений

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

7.2. Стоимость финансовых вложений, формируется из фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением.

7.3. Аналитический учет финансовых вложений ведется отдельно по видам финансовых вложений и объектам, в которые осуществлены эти вложения (организациям- эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.). Учет финансовых вложений, ведется на счете 58 "Финансовые вложения" обособленно. Организация формирует в аналитическом учете дополнительную информацию о финансовых вложениях в самостоятельно разработанном формате бухгалтерского регистра "Книга учета ценных бумаг".

7.4. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от характера, порядка приобретения и использования является серия или иная однородная совокупность финансовых вложений.

7.5. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

7.6. Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном настоящим Положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Корректировка оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится ежегодно.

При проведении оценки ценных долговых бумаг применяется текущая рыночная стоимость.

7.7. Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений в случае устойчивого существенного снижения их стоимости. Резерв формируется на последнюю дату отчетного года в порядке, предусмотренном ПБУ 19/02.

7.8. Вклады в уставные (складочные) 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.

8. Учет материально-производственных запасов

8.1. Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.01 № 44н.

8.2. При отпуске материально - производственных запасов в производство, их использовании для ремонтно-восстановительных работ, капитального строительства, и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости каждой единицы для строительного комплекса и фактической себестоимости для Колымской ГЭС.

8.3. Приобретенные товары, в том числе электроэнергия для перепродажи, учитываются на счете 41 "Товары" по покупным ценам. Фактические расходы, связанные с приобретением и реализацией таких товаров относятся на счет 44 "Расходы на продажу"

8.4. Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы".

8.5. Аналитический учет материалов ведется оперативно-бухгалтерским (сальдовым) методом. В качестве учетных цен принимаются договорные цены.

8.6. Материалы, поступившие в организацию ранее получения расчетных документов по ним подлежат учету на забалансовом счете 002 «Товароматериальные ценности, принятые на ответственное хранение».

9. Учет расходов будущих периодов

9.1. К расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым Обществом в своей деятельности в течение определенного периода, относятся следующие расходы:

- подписка на периодические издания;
- платежи по добровольному и обязательному страхованию имущества и работников;
- затраты по приобретению копий программных продуктов для ЭВМ;
- расходы по приобретению лицензий на осуществление отдельных видов деятельности;
- расходы по оплате отпусков, относящиеся к будущим отчетным периодам;
- иные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам.

9.2. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

10. Учет расчетов, прочих активов и пассивов

10.1. Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме счетов-фактур, предъявленных к оплате по обоснованным ценам и тарифам. Расчеты с прочими дебиторами и по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Дебиторская задолженность представляется как краткосрочная, если срок погашения ее не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская задолженность представляется как долгосрочная. При этом исчисление указанного срока осуществляется, начиная с первого числа календарного месяца, следующего за месяцем, в котором этот актив был принят к бухгалтерскому учету.

10.2. Резерв сомнительных долгов создается один раз в год после проведения ежегодной инвентаризации перед составлением годовой отчетности организации. Размер резерва определяется исходя из каждого конкретного случая на основании объективной информации о платежеспособности дебитора. Недоиспользованная сумма резерва по сомнительным долгам относится на операционные доходы.

10.3. Прочие активы Общества, его филиалов, представительств и обособленных подразделений оцениваются по фактическим затратам на момент их принятия к учету.

10.4. Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов.

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам - по сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств.

10.5. Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных средств, включаются в состав затрат в том отчетном периоде, в котором были произведены.

10.6. Начисление причитающихся доходов (проценты, дисконты) по заемным обязательствам отражаются в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления согласно заключенным договорам.

10.7. Бухгалтерский учет операций, связанных с выпуском облигаций, ведется на счете 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам".

10.8. Задолженность организации перед заимодавцами, обеспеченная выданными собственными векселями, учитывается на счете 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам" - краткосрочная, на счете 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам" - долгосрочная.

10.9. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную не производится, даже если по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

10.10. При выдаче векселя для получения займа денежными средствами и оплате векселем товаров, работ и услуг сумма причитающихся векселедержателю к оплате процентов или дисконта включается векселедателем в состав операционных расходов, равномерно (ежемесячно) с использованием счета 97 "Расходы будущих периодов".

10.11. В бухгалтерской отчетности отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

11. Государственная помощь.

Бухгалтерский учет государственной помощи осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи, ПБУ 13/2000», утвержденным приказом Минфина РФ от 16 октября 2000 года №92н.

Указанное положение применяется в отношении подлежащих признанию в бухгалтерском учете предоставленных бюджетных средств.

Средства целевого финансирования учитываются на счете 86 «Целевое финансирование»

12. Резервы предстоящих расходов и платежей.

ОАО «Колымаэнерго» осуществляет отчисления в резервный фонд, согласно учредительных документов, но не более 25% уставного капитала Общества, резервный капитал формируется за счет нераспределенной прибыли Общества.

13. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг.

Бухгалтерский учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления связанные с выполнением работ, оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации, ПБУ 9/99», утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года № 32н.

Выручка от продажи продукции и товаров, поступления связанные с выполнением работ, оказанием услуг признается по отгрузке.

Учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, ведется по видам деятельности.

К обычным видам деятельности относится выручка от оказания услуг по продаже электрической энергии по утвержденным тарифам, арендная плата, продажа прочих товаров, услуг непромышленного характера и другие виды деятельности, которые являются обычными для организации.

Дебет 62- Кредит 90-1- признана сумма выручки от продажи товаров (продукции, выполнения работ, оказания услуг)

Одновременно с отражением выручки следует списать себестоимость проданных товаров (продукции, выполненных работ, оказанных услуг)

Дебет 90-2- Кредит 41 (43, 45, 20)- списана себестоимость

Дебет 90-3- Кредит 76- учтен НДС по неоплаченной выручке.

14. Прочие доходы и расходы.

Бухгалтерский учет прочих доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету « Доходы организации, ПБУ 9/99» и Доходы организации, ПБУ 10/99», утвержденными соответственно приказами Минфина РФ от 6 мая 1999 года № 32н и № 33н.

Операционными доходами являются поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организациях; поступления от предоставления в аренду другого имущества; поступления от продажи основных средств и иных активов; прибыль, полученная по договору простого товарищества и другие поступления.

Внереализационными доходами являются: штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; безвозмездное получение активов, прибыль прошлых лет; суммы кредиторской и дебиторской задолженности по которым истек срок исковой давности; курсовые разницы и прочие внереализационные доходы.

Расходы на социальное потребление: доплаты к пенсиям неработающим пенсионерам, оздоровительные мероприятия и другие социальные расходы, включаются во внереализационные расходы и относятся на счет 91 « Прочие доходы и расходы».

15. Учет прочих внеоборотных активов.

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам (далее по тексту – расходы по НИОКР) учитываются в составе внеоборотных активов обособленно на балансовом счете 08 « Вложения во внеоборотные активы». Списание расходов производится линейным способом.

16. Учет затрат на производство.

В течение отчетного периода по дебиту счетов учета затрат на производство (счет 20 « Основное производство») отражаются прямые расходы, связанные с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг.

Выпуск электрической энергии, выполненные строительно-монтажные работы, оказанные услуги

учитываются по полной производственной себестоимости.

При учете продукции (работ, услуг) по полной себестоимости включаются прямые и косвенные расходы. Косвенные расходы сначала учитываются на счетах 26 «Общехозяйственные расходы», а затем списываются в дебет счета 20.

Списание на себестоимость представительских расходов производится в пределах норматива, установленного от объема выручки по реализации продукции, согласно нормативных документов.

Списание на себестоимость представительских расходов производится согласно документов или комиссионно, согласно актов.

Для списания затрат на себестоимость по набору рабочих для ведения вахтовым методом, пунктом сбора назначить Представительство ОАО «Колымаэнерго» в г. Москве.

В подразделениях, ведущих главную книгу на бумажных носителях, разрешается вести учет затрат на производстве на синтетических счетах (сч. 20, 23, 25, 26, 29.)

17. Налоговый учет

17.1. Организация налогового учета

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

17.1.2. Формирование налогооблагаемой базы, ведение регистров (форм) налогового учета, составление налоговой отчетности по налогам и сборам в отношении налогов и сборов, уплачиваемых централизованно Исполнительным аппаратом, осуществляет Департамент бухгалтерского и налогового учета на основании первичных документов и данных, предоставляемых другими департаментами, обособленными подразделениями (филиалами, представительствами, структурными подразделениями) Общества.

17.1.3. Исчисление и составление отчетности по налогу на доходы физических лиц, единому социальному налогу, взносу на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в части, уплачиваемой Исполнительным аппаратом, осуществляет бухгалтерия филиалов и подразделений.

17.1.4. Порядок составления налоговой отчетности, формы регистров налогового учета и порядок их ведения, порядок формирования налоговой базы, расчет и уплата налогов и сборов регулируется настоящим Положением об учетной политике, а также внутренними документами Общества о порядке исчисления и уплаты отдельных налогов и сборов. Регистры налогового учета могут вестись в виде специальных форм на бумажных носителях, в электронном виде и (или) любых машинных носителях.

17.1.5. Изменения в налоговую часть учетной политики Общества вносятся при изменении порядка учета отдельных хозяйственных операций и (или) объектов в целях налогообложения в случае изменения законодательства или применяемых методов учета, а также если Общество начало осуществлять новые виды деятельности.

17.1.6. Налоговая часть учетной политики является обязательной для филиалов и обособленных подразделений Общества.

17.1.7. Инвентаризация обязательств, связанных с расчетами по налогам и сборам, и сверка задолженности с налоговыми органами производится Исполнительным аппаратом Общества.

17.2. Ответственность за ведение налогового учета и составление налоговой отчетности.

17.2.1. Ответственность за правильность исчисления налогов и сборов в части, исчисляемой и уплачиваемой Исполнительным аппаратом, несет руководитель отдела налогового учета и отчетности.

Ответственность за правильность исчисления налогов и сборов, исчисляемых обособленными подразделениями Общества, несут руководители соответствующих обособленных подразделений.

Ответственность за правильность исчисления налога на доходы физических лиц, единого социального налога, взноса на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в части, налогов и сборов по Обществу, несет Главный бухгалтер предприятия.

17.2.2. Для обеспечения правильного и полного формирования налогооблагаемых баз по всем налогам и сборам филиалы и иные обособленные подразделения представляют необходимую информацию в сроки, установленные графиком документооборота, в формах и объемах, утвержденных отдельными внутренними распорядительными документами.

17.3. Расчеты с бюджетом

17.3.1. Учет расчетов по налогам и сборам ведется на счетах бухгалтерского учета непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу и сбору в разрезе вида задолженности (недоимка по основной сумме налога или сбора, пени, штрафы, недоимка по реструктуризированной сумме налога или сбора, пени, штрафы).

17.4. Налоговый учет налога на прибыль

Общество применяет единую систему организации, способы и формы ведения налогового учета для целей налога на прибыль на основании главы 25 Налогового кодекса РФ и настоящей учетной политики для целей налогообложения.

Общество исчисляет налоговую базу по итогам каждого отчетного (налогового) периода на основе данных налогового учета, если главой 25 Налогового кодекса РФ предусмотрен порядок группировки и учета объектов и хозяйственных операций для целей налогообложения, отличный от порядка группировки и отражения в бухгалтерском учете.

Общество допускает уточнение и расширение принципов, порядка и форм ведения налогового учета, изложенных в настоящей учетной политике для целей налогообложения, в течение налогового периода путем введения дополнительной аналитики, регистров и принципов обобщения информации, что должно способствовать более правильному раскрытию формирования налоговой базы.

Первичными документами для целей налогового учета служат первичные документы бухгалтерского учета, которые трансформируются в налоговые регистры, на основе которых производится расчет налогооблагаемой базы.

17.4.1. Основные средства и нематериальные активы

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 10000 рублей.

В целях налогообложения обеспечивается отдельный учет затрат, включаемых в первоначальную стоимость объектов амортизируемого имущества в бухгалтерском и налоговом учете, и затрат, не участвующих в формировании первоначальной стоимости объектов амортизируемого имущества по правилам налогового учета:

- процентов по заемным средствам (подлежат включению в состав внереализационных расходов);
- платежей за регистрацию прав на недвижимое имущество и землю, сделок с указанными объектами, платежей за предоставление информации о зарегистрированных правах, оплаты услуг уполномоченных органов и специализированных организаций по оценке имущества, изготовлению документов кадастрового и технического учета (инвентаризации) объектов недвижимости (подлежат включению в состав прочих расходов, связанных с производством и реализацией);
- Курсовых, суммовых разниц.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта на основании классификации основных средств, установленной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.02 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.02 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы", срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций – изготовителей.

По приобретенным объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. Если срок фактического использования приобретенных объектов основных средств у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый классификацией основных средств, утвержденной Правительством Российской Федерации, срок полезного использования определяется самостоятельно, исходя из требований техники безопасности и других факторов.

В случае, если на момент реализации основного средства фактический срок эксплуатации объекта превышает нормативный срок его полезного использования, убыток от реализации таких основных средств включается в состав прочих расходов одновременно непосредственно в момент реализации данного объекта.

По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации

исходя из норм, исчисленных на основании сроков полезного использования, в соответствии со ст. 259 Налогового кодекса РФ и постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.02 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

По амортизируемым объектам основных средств, которые являются предметом договора финансовой аренды (договора лизинга), к основной норме амортизации применяется специальный коэффициент 3.

По амортизируемым объектам основных средств, используемым для работы в условиях агрессивной среды, к основной норме амортизации применяется специальный коэффициент 2.

По амортизируемым объектам основных средств, используемым для работы в условиях повышенной сменности, к основной норме амортизации применяется специальный коэффициент 2.

Отнесение объектов основных средств к используемым для работы в условиях агрессивной среды и повышенной сменности производится в соответствии с законодательными актами и нормативными документами соответствующих министерств и ведомств, регламентирующими указанные вопросы, а при отсутствии таких документов – по согласованию со службами Общества, ответственными за эксплуатацию, возведение, приобретение, техническое состояние, техническое перевооружение и реконструкцию основных средств.

По легковым автомобилям и пассажирским микроавтобусам, имеющим первоначальную стоимость более 300 тыс. руб. и 400 тыс. руб. соответственно, основная норма амортизации применяется со специальным коэффициентом 0,5.

В случае если после реконструкции, модернизации или технического перевооружения объекта основных средств произошло увеличение срока его полезного использования, то срок полезного использования увеличивается на основании распорядительных документов Общества в пределах сроков, установленных для той группы, в которую ранее было включено такое основное средство.

Срок полезного использования объектов нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства и из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также исходя из срока полезного использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на десять лет (но не более срока деятельности налогоплательщика).

Ко всем объектам нематериальных активов применяется линейный метод начисления амортизации.

17.4.2. Налоговый учет расходов, связанных с производством и реализацией.

Расходы, связанные с производством подразделяются на прямые и косвенные.

К прямым расходам относятся:

- материальные расходы, предусмотренные пп. 1 и 4 ст. 254 Налогового кодекса Российской Федерации;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы единого социального налога и взноса на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленных на указанные суммы расходов на оплату труда;
- амортизационные отчисления по основным средствам, используемым при производстве товаров (работ, услуг).

В целях определения размера материальных расходов при списании всех видов товарно-материальных ценностей, используемых при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, применяется метод оценки по средней себестоимости для строительного комплекса и фактической себестоимости для Колымской ГЭС. Датой осуществления указанных расходов считается дата их передачи в производство с учетом их распределения на остатки незавершенного производства.

Для целей налогообложения расходы на оплату труда учитываются, за исключением сумм взносов по договорам обязательного и добровольного страхования, заключаемым в пользу работников, на основе данных бухгалтерского учета. Величина указанных взносов, принимаемая для целей налогообложения, рассчитывается в регистрах налогового учета.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и выплату ежегодных вознаграждений за

выслугу лет и по итогам работы за год не создается.

Все расходы, связанные с производством и реализацией, не включенные в состав прямых расходов, считаются косвенными, за исключением расходов, признаваемых внереализационными в соответствии со ст. 265 Налогового кодекса Российской Федерации. Косвенные расходы включают расходы на ремонт основных средств, расходы на НИОКР, расходы на добровольное и обязательное страхование имущества и иные расходы в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Расходы на ремонт основных средств признаются для целей налогообложения в сумме фактических затрат в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены. Расходы на ремонт основных средств учитываются на основе данных, отраженных в бухгалтерском учете.

Косвенные расходы не распределяются в целях налогового учета по видам деятельности, а в полной мере списываются на уменьшение доходов отчетного (налогового) периода.

Сумма прямых расходов распределяется на остатки незавершенного производства пропорционально доле прямых затрат в плановой (нормативной, сметной) стоимости продукции.

Стоимость работ (услуг) сторонних организаций отражается в налоговом учете на основании и по дате документов (акты приема-передачи, а в случаях, когда акты приема-передачи не составляются – счета-фактуры, счета), предъявленных стороной, оказывающей услуги (выполняющей работы).

При реализации покупных товаров доходы от таких операций уменьшаются на стоимость приобретения данных товаров, определяемую методом оценки по средней (фактической) себестоимости.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг стоимость выбывших ценных бумаг, списываемая на расходы, определяется по себестоимости единицы.

В целях налогообложения осуществляется обособленный учет доходов и расходов обслуживающих производств (объектов жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы), в соответствии со ст.275.1 НК РФ.

При получении доходов в течение нескольких отчетных (налоговых) периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть установлена определенно или определяются косвенным путем, расходы распределяются с учетом принципа равномерности признания доходов и расходов. Расходы, относящиеся не только к доходам отчетного периода, но и к доходам последующих периодов (расходы, связанные с приобретением прав на использование программ для ЭВМ и баз данных и т.п.), распределяются между отчетным и последующими периодами. Такое распределение производится, как правило, в порядке, применяемом в целях бухгалтерского учета.

17.4.3. Налоговый учет доходов и расходов от реализации.

Доходы от реализации товаров (работ, услуг) учитываются в разрезе видов деятельности.

Доходы от реализации товаров (работ, услуг) признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается для целей налогообложения за вычетом налогов, предъявленных покупателям.

Для целей налогообложения доходы от реализации основных средств и иного имущества (за исключением ценных бумаг) учитываются на основании данных бухгалтерского учета, за вычетом сумм налогов, предъявленных покупателям, и суммовых разниц.

Доходы от сдачи имущества в аренду, носящие регулярный характер и отражаемые в бухгалтерском учете и отчетности как выручка от реализации по строке 010 Отчета о прибылях и убытках, признаются в целях налогового учета доходами от реализации. Расходы, связанные со сдачей соответствующего имущества в аренду, признаются в целях налогового учета расходами, связанными с производством и реализацией.

Прочие доходы и расходы, связанные со сдачей имущества в аренду, признаются в налоговом учете, соответственно, внереализационными доходами и расходами.

Доходы от сдачи имущества в аренду отражаются в налоговом учете в сумме, причитающейся к оплате за отчетный (налоговый) период в соответствии с условиями заключенных договоров, с учетом принципа равномерного и пропорционального формирования доходов и расходов. Указанные доходы признаются в налоговом учете на день их отражения в бухгалтерском учете, но не позднее последней даты месяца, к которому они относятся.

Расходы в виде арендных (лизинговых) платежей за арендуемое (принятое в лизинг) имущество, иные аналогичные расходы отражаются в налоговом учете по дате подписания актов приема-передачи

оказанных услуг, а в случае если договором не предусмотрено составление указанных актов, то по дате выставленных счетов-фактур, с учетом принципа равномерного и пропорционального формирования доходов и расходов.

17.4.4. Налоговый учет внереализационных доходов и расходов

Для целей налогообложения учитываются курсовые разницы, рассчитываемые по правилам бухгалтерского учета и отраженные в регистрах бухгалтерского учета, с учетом положений п. 11 ст. 250 и п. 5 ст. 265 НК РФ.

Доходы и расходы от купли-продажи иностранной валюты учитываются для целей налогообложения на основании данных бухгалтерского учета.

В целях налогообложения создается резерв по сомнительным долгам в конце отчетного (налогового) периода, в соответствии с п. 4 ст. 266 НК РФ. В случае если инвентаризация дебиторской задолженности, проведение которой предусмотрено НК РФ, не проводилась, резерв за соответствующий отчетный (налоговый) период не создается.

Для целей налогообложения расходы в виде процентов по кредитным и иным аналогичным договорам учитываются в пределах ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной в 1,1 раза, - при оформлении долгового обязательства в рублях и равной 15 процентам – по долговым обязательствам в иностранной валюте ст. 269 НК РФ.

17.4.5. Порядок расчета налога на прибыль

Общество исчисляет и уплачивает квартальные авансовые платежи с уплатой ежемесячных авансовых платежей в размере одной трети фактически уплаченного платежа от фактически полученной прибыли за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата авансовых платежей в порядке, предусмотренным ст. ст. 286, 287 НК РФ.

Уплата авансовых платежей, а также сумм налога, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов субъектов Российской Федерации и бюджетов муниципальных образований, производится по месту нахождения Общества, а также по месту нахождения каждого из его обособленных подразделений, исходя из доли прибыли, приходящейся на эти обособленные подразделения, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности работников и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в среднесписочной стоимости работников и остаточной стоимости амортизируемого имущества Общества.

17.5. Налог на добавленную стоимость

Для целей налогообложения датой реализации для целей уплаты НДС признается дата поступления денежных средств согласно пункту 1 статьи 167 Налогового кодекса РФ.

17.5.1. Ведение раздельного учета затрат на производство и реализацию

ОАО «Колымаэнерго» обеспечивает ведение раздельного учета затрат на производство и реализацию:

- товаров (работ, услуг), подлежащих налогообложению и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения);
- товаров (работ, услуг), по которым применяются различные налоговые ставки, в соответствии с законодательством;

17.5.2. Суммы НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), которые используются только в производстве и (или) реализации товаров (работ, услуг), освобождаемых от НДС, относятся в стоимости таких приобретенных товаров (работ, услуг). Суммы налога, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг), использованных как в производстве и (или) реализации облагаемых товаров (работ, услуг), так и необлагаемых товаров, (работ, услуг), распределяются пропорционально объему выручки соответственно от реализации подлежащих налогообложению и не подлежащих налогообложению товаров (работ, услуг), в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг). При этом суммы НДС, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг), используемых при производстве и (или) реализации освобожденных от НДС товаров (работ, услуг), учитываются на отдельном субсчете счета 19 "НДС по приобретенным ценностям".

Сумма НДС по товарам (работам, услугам), используемым при производстве и (или) реализации как облагаемых НДС, так и не подлежащих налогообложению, соответствующая удельному весу выручки от реализации необлагаемых НДС товаров (работ, услуг), к вычету не принимается, а относится в себестоимость приобретаемых товаров (работ, услуг).

Данное положение не применяется в отношении тех налоговых периодов, в которых доля

совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), не подлежащих налогообложению, не превышает 5 процентов (в стоимостном выражении) общей величины совокупных расходов на производство. При этом все суммы налога, предъявленные продавцами указанных (работ, услуг) в таком налоговом периоде, подлежат вычету в общеустановленном порядке.

17.5.3. НДС по объектам капитального строительства.

НДС по объектам капитального строительства учитывается в разрезе каждого объекта и каждой статьи аналитики, предусмотренной приказом МНС РФ от 02.04.02.№БГ-3-03/167.

17.5.4. Порядок составления и оформления счетов-фактур, книги покупок, книги продаж.

Счета-фактуры, журналы регистрации полученных и выставленных счетов-фактур, книги покупок и книги продаж хранятся непосредственно в местах учета предъявленных покупателям и полученных от поставщиков счетов-фактур, то есть, соответственно, по месту расположения Исполнительного аппарата или обособленных подразделений Общества. Для оформления единой книги покупок и книги продаж Общества обособленные подразделения представляют в Исполнительный аппарат заверенные руководителем и главным бухгалтером копии книги покупок и книги продаж за каждый отчетный налоговый период.

Счета-фактуры, составляемые Исполнительным аппаратом Общества и обособленными подразделениями, имеют нумерацию в порядке возрастания как в Исполнительном аппарате, так и в каждом обособленном подразделении.

17.6. Налог на имущество

Налоговый учет по расчету налога на имущество осуществляется централизованно на основании главы 30 Налогового кодекса "Налог на имущество организаций" и закона субъекта Российской Федерации, который определяет налоговую ставку, сроки уплаты налога, форму отчетности, и который может содержать дополнительные налоговые льготы и основания для их использования.

Аппарат Управления Общества формирует налоговую базу и представляет налоговые декларации по налогу на имущество по месту нахождения организации, по местонахождению ее обособленных структурных подразделений, имеющих отдельный баланс, и местонахождению объектов недвижимого имущества, находящихся вне местонахождения организации и ее обособленных структурных подразделений, имеющих отдельный баланс, на основе данных о движимом и недвижимом имуществе, учитываемых на балансе в качестве объектов основных средств.

Для расчета налога на имущество обособленные структурные подразделения предоставляют в аппарат Управления Общества данные в виде учетного комплекта в сроки, установленные графиком документооборота.

В целях правильного применения льгот по налогу ведется отдельный учет имущества, подлежащего льготированию в соответствии с действующим законодательством по налогу на имущество.

17.7. Единый социальный налог (ЕСН)

Исчисление ЕСН и налоговый учет в отношении выплачиваемых доходов и единого социального налога производится аппаратом Управления Общества, филиалами и иными обособленными структурными подразделениями ОАО «Колымаэнерго».

Филиалы и обособленные структурные подразделения Общества исчисляют ЕСН и представляют в аппарат Управления расчет авансовых платежей по ЕСН. Аппарат Управления Общества уплачивает ЕСН, а также представляет в налоговые органы сводную отчетность платежей по ЕСН.

17.8. Прочие налоги

Исчисление и уплата водного налога, налога на доходы физических лиц, налога на землю, транспортного налога, а также иных налогов и сборов производится в соответствии с законодательством о налогах и сборах и внутренними распорядительными документами Общества, регламентирующими порядок исчисления и уплаты соответствующих налогов и сборов.

18. Учет финансовых результатов

18.1. Учет финансовых результатов ведется отдельно по следующим видам деятельности:

- Производство электроэнергии;
- Услуги промышленного характера;
- Услуги непромышленного характера.

18.2. Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от продажи электрической энергии в сети ОАО «Магаданэнерго», услуг промышленного и не промышленного характера.

18.3 Прибыль (от обычных видов деятельности) определяется как разница между выручкой от

продажи и услуг в действующих ценах и утвержденных государственными регулирующими органами тарифах на электроэнергию и себестоимостью проданных товаров, работ, услуг, без налога на добавленную стоимость.

18.4. Операционными доходами являются поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций; поступления от продажи основных средств и иных активов; прибыль, полученная по договорам простого товарищества и другие поступления согласно п.7 ПБУ 9/99.

18.5. Внереализационными доходами являются: штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений; безвозмездное получение активов; прибыль прошлых лет; суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности; курсовые разницы и прочие внереализационные доходы согласно п.8 ПБУ 9/99.

18.6. На суммовые разницы, возникающие в текущем отчетном году по продажам продукции, товаров, работ и услуг и закупкам основных средств, производственных запасов и других активов, корректируются, соответственно, выручка от продаж и фактическая стоимость активов до принятия объекта к учету.

18.7. Расходы на социальное потребление: оздоровительные мероприятия, финансирование объектов социальной сферы, доплаты к пенсиям и другие аналогичные расходы относятся на счет 91 «Прочие доходы и расходы» и включаются в состав внереализационных расходов.

18.8. Управленческие и общехозяйственные расходы в Обществе учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». При этом эти расходы признаются в себестоимости проданных продукции и услуг полностью в отчетном периоде и списываются на счет 90 «Продажи».

18.9. Пересчет выраженных в иностранной валюте доходов и расходов, формирующих финансовые результаты, в рубли производится с использованием курса Центрального Банка Российской Федерации, действующего на дату совершения операции.

18.10. Использование чистой прибыли организации утверждается общим собранием акционеров. Состав и назначение фондов, создаваемых из чистой прибыли, определяется учредительными документами Общества.

19. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

19.1. Отчисление во внебюджетный фонд НИОКР осуществляется за счет собственных отчислений Общества, включаемых в состав расходов Общества по обычным видам деятельности.

19.2. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, результаты которых используются в производстве продукции (при выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд, производится на счете 04 «Нематериальные активы» в корреспонденции с кредитом счета 08 «Вложения во внеоборотные активы».

19.3. Аналитический учет ведется по каждому инвентарному объекту: выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской или технологической работе, результаты которой самостоятельно используются в производстве.

19.4. Списание расходов по каждому объекту НИОКР производится линейным способом.

19.5. Срок списания расходов по объекту НИОКР, которые дали положительный результат, определяется комиссиями Общества и его филиалов исходя из ожидаемого срока использования НИОКР, в течение которого Общество будет получать экономические выгоды (доход), но не более пяти лет.

20. События после отчетной даты

20.1. Общество отражает в бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результат деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период.

20.2. События после отчетной даты отражаются в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах Организации с раскрытием соответствующей информации в пояснительной записке.

20.3. Для оценки в денежном выражении последствий события после отчетной даты составляется соответствующий расчет и обеспечивается подтверждение такого расчета. Расчет составляется отделом (службой), к которому, в соответствии с выполняемыми функциями, относится событие.

21. Условные факты хозяйственной деятельности

21.1. В бухгалтерской отчетности Общества отражаются условные факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности в будущем возникает неопределенность.

21.2. К условным фактам относятся:

- Не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- Не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- Выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств, выданные в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым наступили;
- Ученные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- Другие аналогичные факты согласно ПБУ 8/01, утвержденному приказом Минфина России от 28.11.2001 № 96н.

21.3. Условные обязательства (убытки), отражаются путем начисления резерва в синтетическом и аналитическом учете заключительными оборотами отчетного периода до утверждения годового бухгалтерского отчета. Условные активы в бухгалтерском учете не отражаются и информация о них раскрывается в пояснительной записке. Раскрытие в отчетности информации об условных фактах производится на основании расчета, составленного отделом (службой), к которому, в соответствии с выполняемыми функциями, относится событие.

22. Информация по прекращаемой деятельности

22.1. Порядок раскрытия информации по прекращаемой деятельности, в том числе вследствие реорганизации организации (в случае разделения, выделения) осуществляется в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 16/02, утвержденным приказом Минфина России от 02.07.02 № 66н.

23. Информация об аффилированных лицах

23.1. Общество включает в пояснительную записку, входящую в состав бухгалтерской отчетности, в виде отдельного раздела информации об аффилированных лицах. При этом указанные данные не применяются при формировании отчетности для внутренних целей, а также отчетности, составляемой для государственного статистического наблюдения и для кредитной организации, либо иных специальных целей.

23.2. Перечень аффилированных лиц, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности, устанавливается Обществом самостоятельно.

24. Изменения учетной политики

24.1 Изменения учетной политики Общества может производиться в случаях изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов по бухгалтерскому и налоговому учету.

24.2 Изменение учетной политики должно быть обоснованным и подлежит оформлению соответствующей организационно-распорядительной документацией (приказом) Общества.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Экспорт не осуществляется

7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

По состоянию на 01.10.2005 года общая стоимость недвижимого имущества - 7 483 354 тыс. руб., накопленный износ составил 1 571 876 тыс. руб., начисленная амортизация на конец отчетного периода 2005 г. составляет 48 681 тыс. руб.

В течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала оценка недвижимого имущества не производилась.

В составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до даты окончания отчетного квартала существенные изменения не произошли.

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

В судебных процессах, которые существенно могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности,

эмитент участие не принимал.

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного капитала – 9 800 103 436 руб.

Уставный капитал состоит только из обыкновенных акций номинальной стоимостью – 9 800 103 436 руб.

Акции за пределами Российской Федерации не обращаются.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного капитала(руб.)	Дата изменения уставного капитала	Номинальная стоимость (руб.) и доля обыкновенных акций в уставном капитале	Номинальная стоимость (руб.) и доля привилегированных акций в уставном капитале	Орган управления, принявший решение	Дата составления и номер протокола	Размер уставного капитала после изменения (руб.)
2331824	9.09.99г	2331824, 100%	Нет	Правление РАО «ЕЭС России	12.04.99г., №332 пр/2.1	5528754704
5528754704	1.02.01г	5528754704, 100%	Нет	Правление РАО «ЕЭС России	28.12.99г., №404 пр/1	8759754704
8759754704	14.02.03г	8759754704, 100%	Нет	Общее собрание акционеров	28.05.02г., №3	9117754704
9117754704	5.01.04г	9117754704, 100%	Нет	Общее собрание акционеров	3.06.03г., №3	8875103436
8875103436	25.05.04г.	8875103436 100%	Нет	Общее собрание акционеров	30.05.03г. №1	9385103436
9385103436	17.03.05г.	9385103436 100%	Нет	Общее собрание акционеров	04.06.04г. №1	9800103436

8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

Название фонда: Резервный фонд;

Размер фонда, установленный учредительными документами: 437988000 руб.;

Размер фонда на дату окончания завершеного финансового года: 18143958 руб., что составляет 0,2% от уставного капитала;

Размер отчислений в фонд за завершеного финансовый год: 0;

Размер средств фонда, использованных в течении завершеного финансового года: 0.

8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

Уведомление о созыве Общего собрания акционеров направляется каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров Общества, заказным письмом не позднее, чем за 20 (Двадцать) дней, а сообщение о проведении Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, - не позднее, чем за 30 (Тридцать) дней до даты его проведения.

В случае, если зарегистрированным в реестре акционеров Общества лицом является номинальный держатель акций, сообщение о проведении Общего собрания акционеров направляется по адресу номинального держателя акций, если в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, не указан иной почтовый адрес, по которому должно направляться сообщение о проведении Общего собрания акционеров.

Внеочередное Общее собрание акционеров Общества проводится по решению Совета директоров Общества на основании его собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии Общества, Аудитора Общества, а также акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10 (Десяти) процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

Такое Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 (Сорока) дней с момента представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

В требовании о проведении внеочередного Общего собрания акционеров Общества должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания.

Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня, формулировки решений по таким вопросам и изменять предложенную форму проведения внеочередного Общего собрания акционеров, созываемого по требованию Ревизионной комиссии Общества, Аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 (Десяти) процентов голосующих акций Общества.

В случае если требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества исходит от акционера (акционеров), оно должно содержать имя (наименование) акционера (акционеров), требующего созыва собрания, с указанием количества, категории (типа) принадлежащих им акций Общества.

Требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества подписывается лицом (лицами), требующим созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

В случае если требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества исходит от акционера (акционеров), оно должно содержать имя (наименование) акционера (акционеров), требующего созыва собрания, с указанием количества, категории (типа) принадлежащих им акций Общества.

Требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества подписывается лицом (лицами), требующим созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

В течение 5 (Пяти) дней с даты предъявления требования Ревизионной комиссии Общества, Аудитора Общества или акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10 (Десяти) процентов голосующих акций Общества, о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества, Советом директоров Общества должно быть принято решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества либо об отказе от его созыва.

Решение Совета директоров Общества о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества или мотивированное решение об отказе от его созыва направляется лицам, требующим его созыва, не позднее 3 (Трех) дней с момента его принятия.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества или Ревизионной комиссии:

- Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 (Семидесяти) дней с момента представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров.

- Акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидатов для избрания в Совет директоров Общества или Ревизионную комиссию, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа Общества.

Такие предложения должны поступить в Общество не менее, чем за 30 (Тридцать) дней до даты проведения внеочередного Общего собрания акционеров.

Совет директоров Общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решения о

включении их в повестку дня внеочередного Общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее 5 (Пяти) дней после окончания срока, указанного в абзаце 2 настоящего подпункта.

- Дата составления списка лиц Общества, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров Общества, не может быть установлена ранее даты принятия решения о проведении Общего собрания акционеров и более чем за 65 (Шестидесят пять) дней до даты проведения Общего собрания акционеров.

- Сообщение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее, чем за 50 (Пятьдесят) дней до даты его проведения.

Определение даты проведения общего собрания акционеров относится к исключительной компетенции Совета директоров.

Акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (двух) процентов голосующих акций Общества, в срок не позднее 60 (Шестидесяти) дней после окончания финансового года Общества вправе внести вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров и Ревизионную комиссию Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов - имя каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается, а также иные сведения о нем, предусмотренные внутренним документом Общества, определяющим порядок ведения Общего собрания акционеров Общества.

Информация (материалы) по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в течение 20 (Двадцати) дней, а в случае проведения Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, в течение 30 (Тридцати) дней до проведения Общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества и иных местах, адреса которых указываются в сообщении о проведении Общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в Общем собрании акционеров, во время его проведения.

Порядок ознакомления лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, с информацией (материалами) по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров и перечень такой информации (материалов) определяются решением Совета директоров Общества.

8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Таких организаций нет

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Существенные сделки не проводились

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Кредитный рейтинг не присваивался

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

категория акций - обыкновенные;

номинальная стоимость каждой акции – 1 руб.;

количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными) – 9800103436 шт.;

количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска) – 600000000 шт.;

количество объявленных акций – 600000000 шт.;

количество акций, находящихся на балансе эмитента – 509931893 шт.;

количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента - нет;

государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации – 1-01-00335-А от 29.08.2003г., выпуски объединялись, дата государственной регистрации первого выпуска – 10.05.95г.;

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Каждая обыкновенная именная акция Общества предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав.

Акционеры-владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право:

1) участвовать лично или через представителей в Общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции;

2) вносить предложения в повестку дня общего собрания в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом;

3) получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в соответствии со статьей 91 Федерального закона "Об акционерных обществах";

4) получать дивиденды, объявленные Обществом;

5) преимущественного приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа);

6) в случае ликвидации Общества получать часть его имущества; осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом.

Привилегированных акций нет.

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1.Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Таких выпусков нет

8.3.2.Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются

Таких выпусков нет

8.3.3.Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Таких обязательств нет

8.4.Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям

Облигации не выпускались

8.5.Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Облигации не выпускались

8.6.Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Наименование: *Открытое акционерное общество "Центральный московский депозитарий"*

Место нахождения: *107078, г.Москва, Орликов пер. д.3 кор.2*

Номер лицензии: *10-000-1-00255*

Дата выдачи: *13.09.2002*

Срок действия: *не установлен*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

8.7.Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Нерезидентов нет

8.8.Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Налог на операции с ценными бумагами введен Законом РФ от 12 декабря 1991 г. «О налоге на операции с ценными бумагами».

Налог на операции с ценными бумагами платят только фирмы, выпускающие эмиссионные ценные бумаги. Эмиссионные ценные бумаги – это бумаги, для выпуска которых необходимо разрешение Федеральной комиссии по ценным бумагам и фондовому рынку (ФКЦБ). В частности, это акции и облигации. Векселя в число эмиссионных ценных бумаг не входят. Объектом налогообложения является номинальная стоимость выпускаемых ценных бумаг. Ставка налога составляет 0,8% и уплачивается не за период, а при совершении конкретной разовой операции – выпуске эмиссионных ценных бумаг. Уплачивается налог одновременно с представлением документов на регистрацию эмиссии. Сумма налога перечисляется в федеральный бюджет. Расходы по уплате налога уменьшают налоговую базу по налогу на прибыль организаций.

Акционерные общества не платят налог при выпуске акций:

- 1) для размещения среди учредителей при создании АО;
- 2) для увеличения уставного капитала АО путем увеличения номинальной стоимости размещенных акций (в частности, равной величине уставного капитала до его увеличения);
- 3) для преобразования в АО фирмы иной организационно-правовой формы (в части, не превышающей размера уставного (складочного) капитала этой фирмы);

АО также не платят налог при выпуске любых эмиссионных ценных бумаг (не только акций):

- 1) для увеличения уставного капитала на величину переоценки основных фондов, производимых по решению Правительства РФ;
- 2) для уменьшения уставного капитала путем уменьшения номинальной стоимости акций;
- 3) для консолидации или дробления размещенных ранее акций (без изменения уставного капитала);
- 4) для конвертации в акции АО, к которому происходит присоединение (в размере, не превышающем уставного капитала присоединяемого АО);
- 5) для реструктуризации задолженности перед бюджетом.

Любые фирмы (не только акционерные общества) не платят налог по эмиссионным ценным бумагам (кроме акций):

- 1) выпускаемым при преобразовании фирмы для конвертации ранее выпущенных ценных бумаг (в части равной размеру ранее зарегистрированного выпуска);
- 2) выпускаемым при присоединении другой фирмы для конвертации ранее выпущенных ее ценных бумаг (в части, равной размеру ранее зарегистрированного выпуска).

По ставке 6% облагаются дивиденды, выплаченные российским гражданам или иностранцам, которые находятся в России более 183 дней в году.

Выплачивая доходы тем или иным лицам, фирма обязана удержать налог с суммы дохода и перечислить его в бюджет. Налог удерживается непосредственно из суммы выплаченного дохода.

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

категория акций – обыкновенные;

размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям в расчете на одну акцию – 0,0011 руб.;

размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям в совокупности по всем акциям – 1000000 руб.;

наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента – общее собрание акционеров;

дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 24.05.2001г.

дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 24.05.2001г., №1;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – до 21.08.2001г.;

форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – денежными средствами;

отчетный период (год, квартал), за который выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды по акциям эмитента – за 2000г.;

дивиденды не выплачены в связи с неполной оплатой потребителями отпущенной электроэнергии денежными средствами

В соответствии с решениями общих собраний акционеров по итогам за 2001г - 2004г. было принято решение не выплачивать дивиденды по данной категории акций за 2001г.-2004г.

Привилегированных акций нет.

8.10.Иные сведения

Нет

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерская отчетность за 3 квартал 2005г.

Приложение
к приказу
Министерства
финансов РФ
от 22.07.03 N 67 н

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
по внутреннему стандарту РАО "ЕЭС России"

на 30 сентября 2005 года

Организация Колымаэнерго
Идентификационный номер
налогоплательщика
Вид деятельности промышленность
Организационно-правовая форма \ форма
собственности
Единица измерения тыс.руб
Местонахождение: Магаданская обл., Ягоднинский р-н,п.Синегорье,ул.Когодовского,д.7

	КОДЫ
Форма N1 по ОКУД	0710001
Дата [год, месяц, число]	25 / 10 / 2005
по ОКПО	00117618
ИНН	4908000718
по ОКВЭД	
по ОКОПФ\ОКФС	47/41
по ОКЕИ	384

Дата утверждения
Дата отправки
[принятия]

АКТИВ	Примечание	Код	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	А		2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы		110	110	-	-
в том числе:					
права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания),					
иные аналогичные с перечисленными права и активы		111	111	-	-
организационные расходы		112	112	-	-
деловая репутация организации		113	113	-	-
другие виды нематериальных активов		114	114	-	-
результаты НИОКР		115	115	-	-
Основные средства		120	120	6 292 010	6 201 699
в том числе:					
земельные участки и объекты природопользования		121	121	-	-
здания, машины и оборудование, сооружения		122	122	6 249 584	6 182 299
другие виды основных средств		123	123	42 426	19 400
Незавершенное строительство		130	130	7 110 198	7 595 916
в том числе					

оборудование к установке		13001	13001	62 740	62 348
вложения во внеоборотные активы		13002	13002	7 047 458	7 533 568
Доходные вложения в материальные ценности		135	135	-	-
в том числе:					
имущество для передачи в лизинг		136	136	-	-
имущество предоставляемое по договору проката		137	137	-	-
Долгосрочные финансовые вложения		140	140	-	-
в том числе:					
инвестиции в дочерние общества		141	141	-	-
инвестиции в зависимые общества		142	142	-	-
инвестиции в другие организации		143	143	-	-
займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев		144	144	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения		148	145	-	-
ДЛЯ СВОДНОЙ ОТЧЕТНОСТИ					
Деловая репутация дочерних обществ		146	146	-	-
Оценка участия головной организации в зависимом обществе		147	147	-	-
Отложенные налоговые активы		145	148	-	-
Прочие внеоборотные активы		150	150	-	-
ИТОГО по разделу I		190	190	13 402 208	13 797 615
АКТИВ	Приме-	Код	Код	На начало	На конец
	чание			отчетного	отчетного года
1	A		2	3	4
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы		210	210	256 210	241 359
в том числе:					
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		211	211	249 632	231 958
из них:					
мазут		21101	21101	-	-
уголь		21102	21102	9	26
дизельное топливо		21103	21103	2 846	2 287
другое технологическое топливо		21104	21104	2 686	2 366
запасные части		21105	21105	28 502	32 008
прочие сырье и материалы		21107	21107	215 589	195 271
животные на выращивании и откорме		212	212	-	-
затраты в незавершенном производстве		213	213	78	75
готовая продукция и товары для перепродажи		214	214	851	609
товары отгруженные		215	215	-	-
расходы будущих периодов		216	216	5 649	8 717
прочие запасы и затраты		217	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям		220	220	185 019	225 198
из них					
НДС при покупках электроэнергии через ФОРЭМ		22001	22001	-	-

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)		230	230	-	-
в том числе:					
покупатели и заказчики		231	231	-	-
из них:					
финансируемые из федерального бюджета		23101	23101	-	-
финансируемых из бюджетов субъектов РФ		23102	23102	-	-
финансируемых из местных бюджетов		23103	23103	-	-
другие покупатели и заказчики		23104	23104	-	-
векселя к получению		232	232	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ		233	233	-	-
авансы выданные		234	234	-	-
прочие дебиторы		235	235	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)		240	240	522 154	367 257
в том числе:					
покупатели и заказчики		241	241	101 021	97 056
из них:					
при продаже электроэнергии через ФОРЭМ внутри группы		24101	24101	39 957	26 396
посредники при продаже электрической и тепловой энергии		24102	24102	-	-
организации, финансируемые из федерального бюджета		24103	24103	-	-
организации, финансируемые из бюджетов РФ		24104	24104	-	-
организации, финансируемые из местных бюджетов		24105	24105	20 399	29 796
прочие потребители электрической и тепловой энергии		24106	24106	150	400
задолженность по абонентной плате		24107	24107	-	-
другие покупатели и заказчики		24108	24108	40 515	40 464
АКТИВ	Примечание	Код	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	А		2	3	4
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
векселя к получению		242	242	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ		243	243	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал		244	244	-	-
авансы выданные		245	245	228 181	128 438
в том числе:					
поставщикам электрической и тепловой энергии		24501	24501	93	-
поставщикам топлива		24502	24502	-	-

поставщикам материалов	24503	24503	3 247	2 839
строительным организациям	24504	24504	-	-
ремонтным организациям	24505	24505	-	-
поставщикам услуг	24506	24506	389	631
прочие авансы выданные	24507	24507	224 452	124 968
прочие дебиторы	246	246	192 952	141 763
в том числе:				
по пеням, штрафам, неустойкам по договорам	24601	24601	-	-
переплата по налогам в федеральный бюджет	24602	24602	-	-
переплата по налогам в бюджеты субъектов РФ	24603	24603	-	-
переплата по налогам в местные бюджеты	24604	24604	-	-
переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды	24605	24605	1 072	172
задолженность перед РАО "ЕЭС России" по инжиниринговым услугам	24607	24607	-	-
задолженность РАО "ЕЭС России" по инжиниринговым услугам	24608	24608	-	-
задолженность перед РАО "ЕЭС России" по ПИР	24609	24609	-	-
задолженность РАО "ЕЭС России" по ПИР	24610	24610	-	-
другие дебиторы	24611	24611	191 880	141 591
Краткосрочные финансовые вложения	250	250	20 959	4 410
в том числе:				
займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	251	251	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения	253	253	20 959	4 410
Денежные средства	260	260	822	9 536
в том числе:				
касса	261	261	664	556
расчетные счета	262	262	158	8 980
валютные счета	263	263	-	-
прочие денежные средства	264	264	-	-
в том числе:				
специальные счета в банках	26401	26401	-	-
денежные документы	26402	26402	-	-
переводы в пути	26403	26403	-	-
Прочие оборотные активы	270	270	-	-
в том числе:				
внутрихозяйственные расчеты по текущим операциям	27002	27002	-	-
внутрихозяйственные расчеты по строительству	27003	27003	-	-
внутрихозяйственные расчеты по ПИР	27004	27004	-	-
внутрихозяйственные расчеты по смете защиты объектов	27006	27006	-	-
внутрихозяйственные расчеты по НДС	27007	27007	-	-
другие оборотные активы	27005	27005	-	-

ИТОГО по разделу II		290	290	985 164	847 760
Баланс		300	300	14 387 372	14 645 375
ПАССИВ		Код	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	Приме- чание		2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал		410	410	9 385 104	9 800 104
<i>в том числе:</i>					
<i>в акциях привилегированных</i>		41001	41001	-	-
<i>в акциях обыкновенных</i>		41002	41002	9 385 104	9 800 104
Собственные акции, выкупленные у акционеров		411	415	(509 932)	(509 932)
Добавочный капитал		420	420	3 369 161	3 369 161
Расчеты по выделенному имуществу		423	423	-	-
Резервный капитал		430	430	18 144	18 144
<i>в том числе:</i>					
резервы, образованные в соответствии с законодательством		431	431	18 144	18 144
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		432	432	-	-
Целевое финансирование		450	450	-	-
Нераспределенная прибыль прошлых лет			460	917 094	917 094
Непокрытый убыток прошлых лет			465	(1 467 904)	(1 467 904)
Нераспределенная прибыль отчетного года			470	-	177 350
Непокрытый убыток отчетного года			475	-	-
ИТОГО по разделу III		490	490	11 711 667	12 304 017
ДЛЯ СВОДНОЙ ОТЧЕТНОСТИ					
<i>Деловая репутация дочерних обществ</i>		495	495	-	-
<i>Доля меньшинства</i>		500	500	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ					
ПАССИВЫ и кредиты					
<i>в том числе:</i>					
<i>кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты</i>		510	510	-	-
<i>займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты</i>		511	511	-	-
Отложенные налоговые обязательства		512	512	-	-
Прочие долгосрочные обязательства		515	515	-	-
<i>в том числе:</i>					
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков		520	520	-	-
кредиторская задолженность перед социальными фондами		52001	52001	-	-
<i>в том числе:</i>					
<i>Пенсионному фонду РФ</i>		52002	52002	-	-
<i>Фонду обязательного медицинского страхования</i>		52003	52003	-	-
<i>Фонду занятости</i>		52004	52004	-	-
		52005	52005	-	-

Фонду социального страхования по пеням и штрафам в государственные внебюджетные фонды		52006	52006		
кредиторская задолженность перед бюджетом (реструктуризированные налоги)		52007	52007		
из нее:					
федеральному бюджету		52008	52008		
бюджетам субъектов РФ		52009	52009		
местным бюджетам		52010	52010		
кредиторская задолженность по налогу на прибыль по базе переходного периода		52011	52011		
из нее:					
федеральному бюджету		52020	52020		
бюджетам субъектов РФ		52021	52021		
местным бюджетам		52022	52022		
прочие долгосрочные обязательства		52023	52023		
ИТОГО по разделу IV		52012	52012		
V .КРАТКОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ		590	590		
Займы и кредиты		610	610	26 945	10 125
в том числе:					
кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты		611	611	24 312	7 492
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты		612	612	2 633	2 633

ПАССИВ	Примечание	Код	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	A		2	3	4
Кредиторская задолженность		620	620	1 978 431	1 800 981
в том числе:					
поставщики и подрядчики		621	621	161 819	192 606
из них:					
поставщикам электроэнергии через ФОРЭМ		62101	62101	-	-
прочим поставщикам электрической и тепловой энергии		62102	62102	648	1 193
поставщикам газа		62103	62103	-	-
поставщикам мазута		62104	62104	-	-
поставщикам угля		62105	62105	-	-
поставщикам иного топлива		62112	62112	-	-
строительным организациям		62106	62106	47 629	39 550
ремонтным организациям		62107	62107	-	532
по абонентной плате РАО "ЕЭС России"		62108	62108	-	-
задолженность Концерну Росэнергоатом		62110	62110	-	-
задолженность АЭС		62111	62111	-	-
другим поставщикам и подрядчикам		62109	62109	113 542	151 331
по абонентной плате ОАО "СО ЦДУ		62113	62113	-	-

<i>ЕЭС"</i>					
<i>по абонентной плате ОАО "ФСК"</i>	62114	62114	-	-	
векселя к уплате	626	622	13 855	13 855	
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	628	623	-	-	
задолженность по оплате труда перед персоналом	622	624	35 787	17 556	
<i>в том числе:</i>					
<i>текущая</i>	62201	62401	21 188	14 028	
<i>просроченная</i>	62202	62402	14 599	3 528	
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	623	625	642 546	654 082	
<i>в том числе:</i>					
<i>Пенсионному фонду РФ</i>	62301	62501	428 552	437 351	
<i>Фонду обязательного медицинского страхования</i>	62302	62502	52 652	56 483	
<i>Фонду занятости</i>	62303	62503	13 212	13 212	
<i>Фонду социального страхования</i>	62304	62504	1 224	130	
<i>по пеням и штрафам в государственные внебюджетные фонды</i>	62305	62505	146 906	146 906	
задолженность по налогам и сборам	624	626	1 095 405	894 493	
задолженность перед бюджетом текущая	62410	62610	1 095 405	894 493	
<i>в том числе:</i>					
<i>федеральному бюджету</i>	62401	62601	525 694	523 203	
<i>бюджетам субъектов РФ</i>	62402	62602	320 471	269 020	
<i>местным бюджетам</i>	62403	62603	249 240	102 270	
задолженность перед бюджетом по налогу на прибыль по базе переходного периода	62420	62620	-	-	
<i>в том числе:</i>					
<i>федеральному бюджету</i>	62421	62621	-	-	
<i>бюджетам субъектов РФ</i>	62422	62622	-	-	
<i>местным бюджетам</i>	62423	62623	-	-	
авансы полученные	627	627	1 524	1 705	
<i>в том числе:</i>					
<i>от потребителей электроэнергии через ФОРЭМ</i>	62701	62701	-	-	
<i>от других потребителей электрической и тепловой энергии</i>	62702	62702	38	82	
<i>прочие полученные авансы</i>	62703	62703	1 486	1 623	
прочие кредиторы	625	628	27 495	26 684	
<i>в том числе:</i>					
<i>НДС в неоплаченной продукции</i>	62501	62801	10 727	10 827	
<i>задолженность внебюджетному фонду ННПКР</i>	62502	62802	5 698	5 698	
<i>задолженность перед РАО "ЕЭС России" по инжиниринговым услугам</i>	62504	62804	-	-	
<i>задолженность РАО "ЕЭС России" по инжиниринговым услугам</i>	62505	62805	-	-	
<i>задолженность перед РАО "ЕЭС России" по ПИР</i>	62506	62806	-	-	
<i>задолженность РАО "ЕЭС России" по</i>	62507	62807	-	-	

П/П		62508	62808	11 070	10 159
ПАССИВ	Примечание	Код	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	А		2	3	4
<i>другие кредиторы</i>					
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		630	630	-	-
Доходы будущих периодов		640	640	670 329	530 252
Резервы предстоящих расходов и платежей		650	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства		660	660	-	-
<i>в том числе:</i>					
<i>внутрихозяйственные расчеты по текущим операциям</i>		66002	66002	-	-
<i>внутрихозяйственные расчеты по строительству</i>		66003	66003	-	-
<i>внутрихозяйственные расчеты по ПИР</i>		66004	66004	-	-
<i>внутрихозяйственные расчеты по смете защиты объектов</i>		66006	66006	-	-
<i>внутрихозяйственные расчеты по НДС</i>		66007	66007	-	-
<i>другие краткосрочные обязательства</i>		66005	66005	-	-
ИТОГО по разделу V		690	690	2 675 705	2 341 358
БАЛАНС		700	700	14 387 372	14 645 375

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

АКТИВ	Примечание	Код	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Арендованные основные средства		910	910	1 543	1 543
<i>в том числе по лизингу</i>		911	911	-	-
Товарно материальные ценности, принятые на ответственное хранение		920	920	-	-
Материалы, принятые в переработку		925	925	-	-
Товары, принятые на комиссию		930	930	-	-
Оборудование, принятое для монтажа		935	935	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов		940	940	9 247	9 247
Обеспечение обязательств и платежей полученные		950	950	-	-
Обеспечение обязательств и платежей выданные		960	960	-	-
Износ основных средств		970	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов		980	980	-	-
Бланки строгой отчетности		991	990	-	-
Основные средства, сданные в аренду		992	992	13 196	13 196
Имущество, находящееся в федеральной		993	993	-	-

собственности					
Нематериальные активы, полученные в пользование		990	995	-	-

Отчет о прибылях и убытках
за январь-сентябрь 2005 года

Организация Колымаэнерго
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Единица измерения тыс. руб.

	КОДЫ
Форма N2 по ОКУД	0710002
Дата [год, месяц, число]	25 / 10 / 2005
по ОКПО	00117618
ИНН	4908000718
по ОКДП	
по ОКФС\ОКОПФ	47 41
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Примечание	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущ. года
1	А	2	3	4
1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности				
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), в том числе от продажи:		010	401 193	336 129
электроэнергии внутренним потребителям		011	233 135	203 201
электроэнергии на экспорт		012	-	-
теплоэнергии		013	-	-
абонентной платы (для РАО "ЕЭС России")		014	-	-
выручка от транспортировки электро- и теплоэнергии		018	-	-
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера		015	160 206	85 148
прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера		016	7 852	47 780
товаров, продукции, работ, услуг по основной деятельности (для институтов)		017	-	-
Себестоимость проданных товаров, продукции работ, услуг в том числе проданных:		020	(312 128)	(245 171)
электроэнергии внутренним потребителям		021	(167 639)	(126 188)
электроэнергии на экспорт		022	-	-
теплоэнергии		023	-	-
абонентной платы (для РАО "ЕЭС России")		024	-	-
транспортировка электро- и теплоэнергии		028	-	-
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера		025	(136 722)	(69 536)
прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера		026	(7 767)	(49 447)

товаров, продукции, работ, услуг по основной деятельности (для институтов)		027	-	-
Валовая прибыль		029	89 065	90 958
Коммерческие расходы		030	-	(3 218)
Управленческие расходы		040	-	-
Прибыль (убыток) от продаж		050	89 065	87 740
II. Операционные доходы и расходы				
Проценты к получению		060	-	-
Проценты к уплате		070	-	-
Доходы от участия в других организациях		080	-	-
Прочие операционные доходы		090	17 263	1 793
Прочие операционные расходы		100	(118 996)	(96 024)
III. Внереализационные доходы и расходы				
Внереализационные доходы		120	301 963	22 443
Внереализационные расходы		130	(111 919)	(31 451)
Прибыль (убыток) до налогообложения		140	177 376	(15 499)
Отложенный налоговый актив		143	-	-
Отложенное налоговое обязательство		144	-	-
Текущий налог на прибыль		145	-	-
Иные аналогичные обязательные платежи		146	(26)	-
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи		150	(26)	-
Прибыль (убыток) от обычной деятельности		160	177 350	(15 499)
IV. Чрезвычайные доходы и расходы.				
Чрезвычайные доходы		170	-	-
Чрезвычайные расходы		180	-	-
<i>ДЛЯ СВОДНОЙ ОТЧЕТНОСТИ</i>				
Капитализированный доход (убыток)		184	-	-
Доля меньшинства		185	-	-

Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода)		19010	177 350	(15 499)
СПРАВОЧНО				
Постоянные налоговые обязательства (активы)		200	-	-

Наименование показателя	Примечание	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	А	2	3	4
СПРАВОЧНО ТОЛЬКО ДЛЯ СТРУКТУРНЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ РАО "ЕЭС РОССИИ"				
V. Внутрихозяйственные расчеты				
Прибыль, полученная от представительств и филиалов РАО "ЕЭС России"				
в том числе из строк				
стр. 140 Прибыль (убыток) до налогообложения		19011	-	-
стр. 150 Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи...		19012	-	-
стр. 170 Чрезвычайные доходы.....		19013	-	-

стр. 180 Чрезвычайные расходы.....		19014		
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль(убыток) отчетного периода с учетом полученной от филиалов и Представительств (19011+19012+19013+19014)		19020		
Прибыль, переданная представителями и филиалами в РАО "ЕЭС России"				
в том числе: из строк				
стр. 140 Прибыль (убыток) до налогообложения		19031		
стр. 150 Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи...		19032		
стр. 170 Чрезвычайные доходы.....		19033		
стр. 180 Чрезвычайные расходы.....		19034		
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль(убыток) отчетного периода с учетом переданной в РАО "ЕЭС России" (19031+19032+19033+19034)		19040		
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль(убыток) отчетного периода (19010+19020-19040)		190	177 350	(15 499)

(руб.)

Наименование показателя	Прим.	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	А	2	3	4
СПРАВОЧНО.				
Базовая прибыль (убыток) на акцию		201	0,0000	0,0000
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		202	0,0000	0,0000

Наименование показателя	Прим.	код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	А	2	3	4
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании		210	-	-
прибыль				
убыток		211	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет		220	236 163	-
убыток		221	26 501	167
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств		230	-	-
прибыль				
убыток		231	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		240	-	44
прибыль				
убыток		241	-	-
Отчисления в оценочные резервы		250	-	-
убыток				

Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности				
прибыль		260	-	-
убыток		261	-	-

за девять
месяцев
2005 года

**Расшифровка формы №2 "Отчет о прибылях и убытках"
по внутреннему стандарту РАО "ЕЭС России"**

Наименование показателя	Примечание	Код стр.	По отгруженной продукции	
			За отчетный период	За аналогичный период предыдущ. года
1	А	2	3	4
Проценты к уплате.....		070	-	-
.....				
в том числе:				
Проценты по кредитам, займам		07003	-	-
Прочие проценты к уплате (проценты по векселям, облигациям и т.п.)		07004	-	-
Прочие операционные доходы		090	17 263	1 793
в том числе:				
От реализации основных средств, кроме квартир		09001	15 546	25
От реализации квартир		09002	-	-
От реализации МПЗ		09003	490	658
От реализации валюты		09004	-	-
От реализации НМА		09005	-	-
От продажи ценных бумаг		09006	-	-
От реализации других активов		09007	-	-
От совместной деятельности		09009	-	-
Другие прочие операционные доходы		09010	1 227	1 110
Прочие операционные расходы		100	118 996	96 024
в том числе:				
От реализации основных средств, кроме квартир		10001	20 825	16
От реализации квартир		10002	-	-
От реализации МПЗ		10003	30	309
От реализации валюты		10004	-	-
От реализации НМА		10005	-	-
От продажи ценных бумаг		10006	-	-
От реализации других активов		10007	-	-
Налог на милицию		10011	-	-
Налог на имущество		10012	95 544	95 336
Налог на перепродажу автомобилей		10013	-	-
Налог на уборку территории		10014	-	-
Налог на рекламу		10015	-	-
Дополнительный платеж в бюджет по налогу на прибыль		10016	-	-
Налог на операции с ценными бумагами		10026	-	-
Сбор за наименование "Россия"		10028	-	-
Другие налоги		10017	-	-
Услуги банков		10018	157	-

Содержание законсервированных объектов		10019		
Аннулированные производственные заказы		10020		
Затраты на производство, не давшее продукции		10021		
Затраты по обслуживанию ценных бумаг		10022	757	
Резерв по сомнительным долгам		10024		
Резерв под обесценение финансовых вложений		10025		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей		10029		
Резерв по прекращаемой деятельности		10030		
Резерв по прочим условным обязательствам		10031		
Выбытие активов без дохода		10032		
НДС по безвозмездно переданному имуществу		10033		
Передача имущества в муниципальную собственность		10034		
Другие прочие операционные расходы		10023	1 683	363
Наименование показателя	Примечание	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущ. года
1	А	2	3	4
Внереализационные доходы		120	301 963	22 443
в том числе:				
Прибыль 2004 г., выявленная в отчетном периоде		12001	4 964	
Прибыль 2003 г., выявленная в отчетном периоде		12002	117 514	
Прибыль 2002 г., выявленная в отчетном периоде		12003	113 685	
Прибыль до 01.01.2002 г., выявленная в отчетном периоде		12004		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании		12005		
Кредиторская задолженность более трех лет		12008		
Курсовые разницы		12009		44
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации		12010	19	
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА		12011	7	
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке		12012		
Суммовые разницы		12013		
Прочие внереализационные доходы		12014	65 774	22 399
Внереализационные расходы		130	111 919	31 451
в том числе:				
Убыток 2004 г., выявленный в отчетном периоде		13001		
Убыток 2003 г., выявленный в отчетном периоде		13002	15 469	167
Убыток 2002 г., выявленный в отчетном периоде		13003	11 032	
Убыток до 01.01.2002 г., выявленный в отчетном периоде		13004		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании		13005		
Госпошлины по хозяйственным договорам		13007	191	
Дебиторская задолженность более трех лет		13008		
Курсовые разницы		13009		
Судебные издержки		13010		
Суммовые разницы		13011		
Хищения, недостачи		13021		
Списание МПЗ сверх норм естественной убыли		13022		
Издержки по исполнительному производству		13024		
Содержание социальной сферы за счет прибыли		13026		7 988

Погашение стоимости квартир работников		13027		
Расходы на проведение спортивных мероприятий		13030		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий		13031		
Расходы на благотворительность		13032		
Прочие внереализационные расходы		13029	85 227	23 296
Наименование показателя	Примечание	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущ. года
1	А	2	3	4
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи..... в том числе:		150	26	
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи		15001		
Налог на прибыль на базе переходного периода		15005		
Постоянные налоговые обязательства		15006		
Списание ОНО		15007		
Списание ОНА		15008		
Штрафы ГНИ,		15010		
из них:				
по налогу на прибыль		15011		
по НДС		15012		
по налогу на имущество		15013		
по прочим налогам		15014		
Пени ГНИ		15020	26	
из них:				
по налогу на прибыль		15021		
по НДС		15022		
по налогу на имущество		15023	26	
по прочим налогам		15024		
Пени ГНИ реструктурированные (признанные в отчетной году)		15050		
из них:				
по налогу на прибыль		15051		
по НДС		15052		
по налогу на имущество		15053		
по прочим налогам		15054		
Штрафы в государственные внебюджетные фонды,		15030		
из них:				
Пенсионный фонд РФ		15031		
Фонд социального страхования		15032		
Фонд обязательного медицинского страхования		15033		
Фонд занятости		15034		
Пени в государственные внебюджетные фонды,		15040		
из них:				
Пенсионный фонд РФ		15041		
Фонд социального страхования		15042		
Фонд обязательного медицинского страхования		15043		
Фонд занятости		15044		
Пени в государственные внебюджетные фонды, реструктурированные (признанные в отчетной году)		15060		
из них:				
Пенсионный фонд РФ		15061		
Фонд социального страхования		15062		
Фонд обязательного медицинского страхования		15063		

Фонд занятости		15064		
Прочие обязательные платежи		15045		
Прибыль при списании реструктуризированных пеней по налогам		15070		
Чрезвычайные доходы		170		
суммы страхового возмещения		17031		
стоимость материальных ценностей, остающихся от списания в результате чрезвычайных ситуаций непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов		17032		
другие чрезвычайные доходы		17033		
Чрезвычайные расходы		180		
стоимость утраченных материально - производственных ценностей		18001		
убытки от списания из за чрезвычайных событий		18002		
другие чрезвычайные расходы		18005		

Справка об изменениях статей баланса.

ОАО "Колымаэнерго"

Наименование показателя	По балансу на 31.12.2004 г. (годовой отчет за 2004 г.)		По балансу на 01.01.2005 г.		Расхождение	в том числе:	
	код стр.	значение по графе 4	код стр.	значение по графе 3	Всего	изменение правил бух. учета и отчетности в отчетном году	переоценка основных средств
1	2	3	4	5	6	7	8
А К Т И В							
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Нематериальные активы (04,05).....	110		110		-	-	-
в том числе:		0		0			
исключительные права на патенты, программы, товарные		0		0			
знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные		0		0			
с перечисленными права и активы	111		111		-	-	-
организационные расходы	112		112		-	-	-
деловая репутация организации	113		113		-	-	-
другие виды нематериальных активов.....	114		114		-	-	-
Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	115		115		-	-	-
Основные средства (01,02,03,)	120	6292 010	120	6292010	-	-	-
в том числе:		0		0			
земельные участки и объекты природопользования	121	0	121	0	-	-	-
здания, машины и оборудование, сооружения	122	6249 584	122	6249584	-	-	-
другие виды основных средств	123	42 426	123	42426	-	-	-
Вложения во внеоборотные активы (07,08, 16)	130	7110 198	130	7110198	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности (03)	135		135		-	-	-
в том числе:		0		0			
имущество для передачи в лизинг	136		136		-	-	-

имущество предоставляемое по договору проката	137		137				
Долгосрочные финансовые вложения (58,59)	140	0	140				
в том числе:		0		0			
инвестиции в дочерние общества	141		141				
инвестиции в зависимые общества	142		142				
инвестиции в другие организации	143	-	143				
займы,предоставленные организациям		0		0			
на срок более 12 месяцев	144		144				
прочие долгосрочные финансовые вложения	145		145				
ДЛЯ СВОДНОЙ ОТЧЕТНОСТИ Деловая репутация дочерних обществ	146		146				
ДЛЯ СВОДНОЙ ОТЧЕТНОСТИ Оценка участия головной организации в зависимом обществе	147		147				
Отраженные налоговые активы	148		148				
Прочие внеоборотные активы.....	150		150				
ИТОГО по разделу I.....	190	13402 208	190	13402208			
II.ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		0		0			
Запасы	210	256 210	210	256 210			
в том числе:		0		0			
сырье, материалы и другие аналогичные		0		0			
ценности(10, 16)	211	249 632	211	249 632			
животные на выращивании и откорме (11)	212		212				
малоценные и быстроизнашивающиеся предметы (12,13,14)	X	-	X	-			
затраты в незавершенном производстве		0		0			
(издержках обращения) (20,21,23,29,44)	213	78	213	78			
готовая продукция и товары для перепродажи		0		0			
(41, 43)	214	851	214	851			
товары отгруженные (45)	215		215				

расходы будущих периодов (97)	216	5 649	216	5 649	-	-	-
прочие запасы и затраты	217		217		-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным		0		0	-	-	-
ценностям (19)	220	185019	220	185 019	-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой		0		0	-	-	-
ожидаются более чем через 12 месяцев после		0		0	-	-	-
отчетной даты)	230		230		-	-	-
в том числе:		0		0	-	-	-
покупатели и заказчики (62,76,63)	231		231		-	-	-
векселя к получению (62)	232		232		-	-	-
задолженность дочерних и зависимых		0		0	-	-	-
обществ (60,62,75,76)	233		233		-	-	-
.....					-	-	-
авансы выданные (60)	234		234		-	-	-
.....					-	-	-
прочие дебиторы	235		235		-	-	-
.....					-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой		0		0	-	-	-
ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной		0		0	-	-	-
даты)	240	522154	240	522 154	-	-	-
в том числе:		0		0	-	-	-
покупатели и заказчики (62,76,63)	241	101 021	241	101 021	-	-	-
векселя к получению (62)	242		242		-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ	243		243		-	-	-
задолженность участников (учредителей)		0		0	-	-	-
по взносам в уставный капитал (75)	244		244		-	-	-
.....					-	-	-
авансы выданные (60)	245	228 181	245	228 181	-	-	-
прочие					-	-	-
дебиторы.....	246	192 952	246	192 952	-	-	-
.....					-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения (58,63,81)	250	20 959	250	20 959	-	-	-
в том числе:		0		0	-	-	-
займы, предоставленные организациям на		0		0	-	-	-

срок менее 12 месяцев	251		251				
собственные акции, выкупленные у акционеров	252		252				
прочие краткосрочные финансовые вложения	253	20 959	253	20 959			
Денежные средства	260	822	260	822			
в том числе: касса (50)	261	664	261	664			
расчетные счета (51)	262	158	262	158			
валютные счета (52)	263		263				
прочие денежные средства (50,55,57)	264	-	264				
Прочие оборотные активы.....	270		270				
ИТОГО по разделу П.....	290	985 164	290	985 164			
(III Убытки)		0		0			
Непокрытые убытки прошлых лет (88)	X	-	X	-			
Непокрытый убыток отчетного года	X	-	X	-			
Использование прибыли отчетного года	X	-	X	-			
Итого по разделу III	X	-	X	-			
Баланс (сумма строк 190 + 290)	300	14387 372	300	14387372			
ПАССИВ III.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		0		0			
Уставный капитал (80)	410	9385 104	410	9385104			
Собственные акции, выкупленные у акционеров	415	-509 932	415	-509 932			
Добавочный капитал (83)	420	3369 161	420	3369161			
Расчеты по выделенному имуществу	423		423				
Резервный капитал (82)	430	18 144	430	18144			
в том числе:		0		0			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	18144	431	18 144			
резервы, образованные в соответствии		0		0			

с учредительными документами	432		432				
Фонд накопления	X	-	X				
Целевые инвестиционные средства (886)	X	-	X				
Фонд социальной сферы	440		440				
Целевое финансирование (86)	450		450				
Нераспределенная прибыль прошлых лет (84)	460	917 094	460	917 094			
Непокрытый убыток прошлых лет (84)	465	-680 832	465	-1467904	(787072)	(787072)	
Нераспределенная прибыль отчетного года	470		470				
Непокрытый убыток отчетного года	475	-787 072	475		787072	787072	
Использование прибыли отчетного года	x	-	x				
ИТОГО по разделу III	490	11711 667	490	11711667			
ДЛЯ СВОДНОЙ ОТЧЕТНОСТИ Деловая репутация дочерних обществ	495		495				
ДЛЯ СВОДНОЙ ОТЧЕТНОСТИ Доля меньшинства	500		500				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ		0		0			
Займы и кредиты (67)	510		510				
в том числе:		0		0			
кредиты банков, подлежащие погашению		0		0			
более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	511		511				
займы, подлежащие погашению		0		0			
более чем через 12 месяцев после отчетной даты	512		512				
Отложенные налоговые обязательства	515	-	515				
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	520				
ИТОГО по разделу IV	590	-	590				
V .КРАТКОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ		0		0			
Займы и кредиты (66)	610	26 945	610	26 945			
в том числе:		0		0			
кредиты банков, подлежащие погашению в течение		0		0			

12 месяцев после отчетной даты	611	24 312	611	24 312	-	-	-
займы, подлежащие погашению в течение		0		0	-	-	-
12 месяцев после отчетной даты	612	2 633	612	2 633	-	-	-
Кредиторская задолженность	620	1978431	620	1978 431	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики (60,76)	621	161 819	621	161 819	-	-	-
векселя к уплате (60)	622	13 855	622	13 855	-	-	-
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами ..	623		623		-	-	-
задолженность по оплате труда перед персоналом (70)	624	35 787	624	35 787	-	-	-
задолженность по социальному страхованию		0		0	-	-	-
и обеспечению (69)	625	642 546	625	642 546	-	-	-
задолженность по налогам и сборам (68)	626	1095 405	626	1095 405	-	-	-
авансы полученные (62)	627	1 524	627	1 524	-	-	-
прочие кредиторы.....	628	27 495	628	27 495	-	-	-
Расчеты по абонентной плате.....	X	-	X	-	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов (75)	630	-	630	-	-	-	-
Доходы будущих периодов (98)	640	670 329	640	670 329	-	-	-
Фонды потребления	X	-	X	-	-	-	-
Резервы предстоящих расходов и платежей (96)	650		650		-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660		660		-	-	-
ИТОГО по разделу V.....	690	2675 705	690	2675 705	-	-	-
БАЛАНС (сумма строк 490+590+690)	700	14387 372	700	14387 372	-	-	-