

АКГ "РСМ Топ-Аудит"

119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д. 54, стр. 2

Тел./факс: 7 (495) 363 2848, 981 4121

www.top-audit.ru E-mail: mail@top-audit.ru

22.03.2010 г. № 2010-409

**Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
за 2009 год**

**АКЦИОНЕРАМ
Открытого акционерного общества
«Управляющая компания ГидроОГК»**

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ Топ-Аудит».

Юридический адрес: 119017, г. Москва, ул. Б. Ордынка, д. 54, стр. 2.

Почтовый адрес: 119017, г. Москва, ул. Б. Ордынка, д. 54, стр. 2.

Телефон (495) 363-2848, факс: (495) 363-2848.

ИНН 7722020834

Свидетельство о государственной регистрации от 02 апреля 1992 года № 360.640, выдано Московской регистрационной палатой.

Лицензия Управления ФСБ России по г. Москве и Московской области № ГТ 002233 от 14 декабря 2007 года сроком действия до 14 декабря 2012 года.

ООО «РСМ Топ-Аудит» является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов Некоммерческое Партнерство «РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ» (свидетельство о членстве № 984-ю, ОРНЗ 10305006873), местонахождение: 107045, Москва, Колокольников пер., д.2.

Аудируемое лицо:

Открытое Акционерное Общество «Управляющая компания ГидроОГК» (сокращенное наименование ОАО «УК ГидроОГК»).

Место нахождения: РФ, 117393, г. Москва, ул. Архитектора Власова, д.51

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 от 20.12.2002 серия 52 №000488740, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – №1025203040136.

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности организации ОАО «УК ГидроОГК» за период с 01 января по 31 декабря 2009 года.

Бухгалтерская отчетность организации ОАО «УК ГидроОГК» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой бухгалтерской отчетности несет исполнительный орган ОАО «УК ГидроОГК».

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности (утв. Постановлением Правительства РФ от 23 сентября 2002 г. № 696;
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности аккредитованного профессионального объединения НП «Российская Коллегия аудиторских»;
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «РСМ Топ-Аудит».
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки бухгалтерской отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о бухгалтерской отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность ОАО «УК ГидроОГК» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2009 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Директор по аудиту
квалификационный аттестат аудитора №К017171
выдан в соответствии с решением ЦАЛАК Минфина
России от 27.04.1995. Протокол № 18 на
неограниченный срок.

Е.3.Шохор

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских
организаций 29505011916.

Руководитель аудиторской проверки
Квалификационный аттестат аудитора № К 005119 на
право осуществления деятельности по общему аудиту
выдан в соответствии с приказом Минфина РФ от
16.07.2003 года № 217 на неограниченный срок.



М.Г.Жданова

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских
организаций 20305026426.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2009 г.

| | | | |
|---|---|----------------|----------------------|
| Организация | Открытое акционерное общество "Управляющая компания ГидроОГК" | по ОКПО | 57173648 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 5260096381/772801001 |
| Вид деятельности | Осуществление полномочий исполнительных органов | по ОКВЭД | 74.14 |
| Организационно-правовая форма | форма собственности | по ОКФС / ОКФС | 47 16 |
| Открытое акционерное общество | | по ОКЕИ | 384 |
| Единица измерения | тыс руб | | |
| Местонахождение (адрес) | 117393, Россия, г.Москва, ул. Архитектора Власова, д. 51 | | |

| | |
|--------------------------|----|
| Дата утверждения | .. |
| Дата отправки / принятия | .. |

| АКТИВ | Код показателя | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Внеоборотные активы | | | |
| Нематериальные активы | 110 | 8 | 8 |
| Основные средства | 120 | 7278 | 2870 |
| Долгосрочные финансовые вложения | 140 | 5003100 | 5003100 |
| Прочие внеоборотные активы | 150 | 15001 | 15018 |
| Итого по разделу I | 190 | 5025387 | 5020996 |
| II. Оборотные активы | | | |
| Запасы | 210 | 14341 | 210743 |
| в том числе: | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 211 | 6 | 118 |
| расходы будущих периодов | 216 | 14335 | 210625 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 1403 | - |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 240 | 241752 | 293312 |
| в том числе: | | | |
| покупатели и заказчики | 241 | 16150 | 64731 |
| Денежные средства | 260 | 55305 | 25568 |
| Итого по разделу II | 290 | 312801 | 529623 |
| БАЛАНС | 300 | 5338188 | 5550619 |

| ПАССИВ | Код строки | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|------------|--------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. Капитал и резервы | | | |
| Уставный капитал | 410 | 150 | 150 |
| Резервный капитал | 430 | 8 | 8 |
| в том числе: | | | |
| резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 432 | 8 | 8 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 470 | (54773) | 362 |
| Итого по разделу III | 490 | (54615) | 520 |
| IV. Долгосрочные обязательства | | | |
| Займы и кредиты | 510 | 5000000 | 5000000 |
| Итого по разделу IV | 590 | 5000000 | 5000000 |
| V. Краткосрочные обязательства | | | |
| Займы и кредиты | 610 | 201950 | 403900 |
| Кредиторская задолженность | 620 | 190853 | 146199 |
| в том числе: | | | |
| поставщики и подрядчики | 621 | 1236 | 498 |
| задолженность перед персоналом организации | 622 | 4 | - |
| задолженность по налогам и сборам | 624 | 32049 | 16018 |
| прочие кредиторы | 625 | 157564 | 129683 |
| Итого по разделу V | 690 | 392803 | 550099 |
| БАЛАНС | 700 | 5338188 | 5550619 |

| СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ | | | |
|---|-----|---------|---------|
| Арендованные основные средства | 910 | 50157 | 20903 |
| в том числе по лизингу | 911 | 13628 | 13628 |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 920 | 206299 | 140654 |
| Обеспечения обязательств и платежей полученные | 950 | 5000000 | 5000000 |
| Обеспечения обязательств и платежей выданные | 960 | 5000000 | 5000000 |
| Бланки строгой отчетности | | 6 | 6 |

Руководитель  **Зубакин Василий Александрович**
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Сбитнева Марина Николаевна**
(подпись)
(расшифровка подписи)

10 Марта 2010 г.



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Управляющая компания ГидроОГК" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности Осуществление полномочий исполнительных органов по ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

Открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| | | |
|----------------------|----|----|
| КОДЫ | | |
| 0710002 | | |
| 2009 | 12 | 31 |
| 57173648 | | |
| 5260096381/772801001 | | |
| 74.14 | | |
| 47 | | 16 |
| 384 | | |

| Показатель | | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|-----|--------------------|--|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 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) | 010 | 281176 | 495280 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | 020 | (212501) | (404583) |
| Валовая прибыль | 029 | 68675 | 90697 |
| Прибыль (убыток) от продаж | 050 | 68675 | 90697 |
| Прочие доходы и расходы | | | |
| Проценты к получению | 060 | 413347 | 411590 |
| Проценты к уплате | 070 | (405010) | (406119) |
| Доходы от участия в других организациях | 080 | 172 | - |
| Прочие доходы | 090 | 919 | 118 |
| Прочие расходы | 100 | (16691) | (119444) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 140 | 61412 | (23158) |
| Текущий налог на прибыль | 150 | (14531) | (22554) |
| Корректировка налога на прибыль | 180 | 8254 | (18803) |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 190 | 55135 | (64515) |
| СПРАВОЧНО: | | | |
| Постоянные налоговые обязательства (активы) | 200 | 2284 | 28112 |

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕИ И УБЫТКОВ

| Показатель | | За отчетный период | | За аналогичный период предыдущего года | |
|--|-----|--------------------|--------|---|--------|
| наименование | код | прибыль | убыток | прибыль | убыток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | 220 | 205 | 550 | 32 | 4047 |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | 260 | 17 | 347 | - | - |

Руководитель


(подпись)

**Зубакин Василий
Александрович**

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

**Сбитнева Марина
Николаевна**

(расшифровка подписи)

19 Февраля 2010 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма N3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ

0710003

2009 12 31

57173648

5260096381/772801001

74.14

47 16

384

Организация Открытое акционерное общество "Управляющая компания ГидроОГК"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид деятельности Осуществление полномочий исполнительных органов

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

Открытое акционерное общество _____

Единица измерения _____ тыс руб _____

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

I. Изменения капитала

| Показатель | | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|-----|------------------|--------------------|-------------------|--|---------|
| наименование | код | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему | 010 | 150 | - | 8 | 9742 | 9900 |
| Остаток на 1 января предыдущего года | 030 | 150 | - | 8 | 9742 | 9900 |
| Чистая прибыль | 032 | X | X | X | (64515) | (64515) |
| Остаток на 31 декабря предыдущего года | 070 | 150 | - | 8 | (54773) | (54615) |
| Остаток на 1 января отчетного года | 100 | 150 | - | 8 | (54773) | (54615) |
| Чистая прибыль | 102 | X | X | X | 55135 | 55135 |
| Остаток на 31 декабря отчетного года | 140 | 150 | - | 8 | 362 | 520 |

II. Резервы


| Показатель | | Остаток | Поступило | Исполь- зовано | Остаток |
|---|-----|---------|-----------|-------------------|---------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами: | | | | | |
| Всего | | | | | |
| (наименование резерва) | | | | | |
| данные предыдущего года | 161 | 8 | - | - | 8 |
| данные отчетного года | 162 | 8 | - | - | 8 |

Форма 0710003 с.3

СПРАВКИ

| Показатель | | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного периода |
|------------------|-----|-------------------------------------|---------------------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1) Чистые активы | 200 | (54615) | 520 |

Руководитель


(подпись)

**Зубакин Василий
Александрович**
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

**Сбитнева Марина
Николаевна**
(расшифровка подписи)

10 Марта 2010 г.



РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| I. Активы | | | |
| 1. Нематериальные активы | 110 | 8 | 8 |
| 2. Основные средства | 120 | 7278 | 2870 |
| 3. Незавершенное строительство | 130 | - | - |
| 4. Доходные вложения в материальные ценности | 135 | - | - |
| 5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1> | 140+250-252 | 5003100 | 5003100 |
| 6. Прочие внеоборотные активы <2> | 150 | 15001 | 15018 |
| 7. Запасы | 210 | 14341 | 210743 |
| 8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 1403 | - |
| 9. Дебиторская задолженность <3> | 230+240-244 | 241752 | 293312 |
| 10. Денежные средства | 260 | 55305 | 25568 |
| 11. Прочие оборотные активы | 270 | - | - |
| Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 12. 1-11) | | 5338188 | 5550619 |
| II. Пассивы | | | |
| 13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам | 510 | 5000000 | 5000000 |
| 14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5> | 520 | - | - |
| 15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам | 610 | 201950 | 403900 |
| 16. Кредиторская задолженность | 620 | 190853 | 146199 |
| 17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 630 | - | - |
| 18. Резервы предстоящих расходов | 650 | - | - |
| 19. Прочие краткосрочные обязательства <5> | 660 | - | - |
| Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 20. 13-19) | | 5392803 | 5550099 |
| Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20)) | | -54615 | 520 |

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

Зубакин Василий Александрович

Главный бухгалтер

Сбитнева Марина Николаевна



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма №4 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Открытое акционерное общество "Управляющая компания" по ОКПО
Организация ГидроОГК


Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид деятельности Осуществление полномочий исполнительных органов по ОКВЭД
Организационно - правовая форма форма собственности по ОКОПФ /ОКФС

Открытое акционерное общество по ОКЕИ
Единица измерения тыс. руб.

| | | |
|----------------------|----|----|
| КОДЫ | | |
| 0710004 | | |
| 2009 | 12 | 31 |
| 57173648 | | |
| 5260096381/772801001 | | |
| 74.14 | | |
| 47 | | 16 |
| 384 | | |

| Показатель наименование | | код | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|------------|-----------------|-----------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Остаток денежных средств на начало отчетного года | 010 | 55305 | 6636 | |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | | |
| Средства, полученные от покупателей, заказчиков | 020 | 254393 | 599362 | |
| Возврат выданных авансов | 030 | 664 | 4507 | |
| Прочие доходы | 110 | 1513 | 1589 | |
| Денежные средства, направленные: | 120 | (692902) | (959002) | |
| на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов | 150 | (28981) | (109915) | |
| на оплату труда | 160 | (140737) | (245650) | |
| на выплату дивидендов, процентов | 170 | (403704) | (403900) | |
| на расчеты по налогам и сборам | 180 | (92145) | (178848) | |
| на прочие расходы | 190 | (27335) | (20689) | |
| Чистые денежные средства от текущей деятельности | 200 | (436332) | (353544) | |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | | | |
| Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов | 210 | - | 59 | |
| Полученные дивиденды | 230 | 172 | - | |
| Полученные проценты | 240 | 407846 | 405047 | |
| Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов | 290 | (197) | (976) | |
| Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений | 300 | - | (100) | |
| Прочие расходы | 320 | (476) | - | |
| Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности | 340 | 407345 | 404030 | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|-----|---------|--------|
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Погашение обязательств по финансовой аренде | 400 | (750) | (1817) |
| Чистые денежные средства от финансовой деятельности | 430 | (750) | (1817) |
| Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов | 440 | (29737) | 48669 |
| Остаток денежных средств на конец отчетного периода | 450 | 25568 | 55305 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 460 | - | - |

Руководитель  Зубакин Василий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Сбитнева Марина Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 Февраля 2010 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

| | | | | |
|---|---------------------|----------------------|----|----|
| Форма №5 по ОКУД | | К О Д Ы | | |
| Дата (год, месяц, число) | | 0710005 | | |
| Открытое акционерное общество "Управляющая компания" | | 2009 | 12 | 31 |
| Организация <u>ГидроОГК</u> | по ОКПО | 57173648 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5260096381/772801001 | | |
| Вид деятельности <u>Осуществление полномочий исполнительных органов</u> | по ОКВЭД | 74.14 | | |
| Организационно-правовая форма | форма собственности | 47 | 16 | |
| Открытое акционерное общество | ОКОПФ/ОКФС | | | |
| Единица измерения <u>тыс. руб.</u> | по ОКЕИ | 384 | | |

Нематериальные активы

| Показатель | | Наличие на начало отчетного года | Поступило | Выбыло | Наличие на конец отчетного периода |
|--|-----|----------------------------------|-----------|--------|------------------------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 010 | 9 | - | - | 9 |
| в том числе: | | | | | |
| у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | 011 | 9 | - | - | 9 |

| Показатель | | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|-----|--------------------------|----------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Амортизация нематериальных активов - всего | 050 | 1 | 1 |
| в том числе: | | | |
| Патент на изобретение "Способ адаптивной коррекции комбинаторной" | 051 | 1 | 1 |
| | 052 | - | - |
| | 053 | - | - |

Основные средства

| Показатель | | Наличие на начало отчетного года | Поступило | Выбыло | Наличие на конец отчетного периода |
|--|------------|----------------------------------|------------|---------------|------------------------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Здания | 070 | 550 | - | (550) | - |
| Машины и оборудование | 080 | 8303 | 550 | (339) | 8514 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 090 | 8516 | 78 | (360) | 8234 |
| Итого | 130 | 17369 | 628 | (1249) | 16748 |

| Показатель | | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|-----|--------------------------|----------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Амортизация основных средств - всего | 140 | 10091 | 13878 |
| в том числе: | | | |
| зданий и сооружений | 141 | 44 | - |
| машин, оборудования, транспортных средств | 142 | 5086 | 5756 |
| других | 143 | 4961 | 8122 |
| Получено объектов основных средств в аренду - всего | 160 | 50157 | 20903 |

Финансовые вложения

| Показатель | | Долгосрочные | | Краткосрочные | |
|--|------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| наименование | код | на начало отчетного года | на конец отчетного периода | на начало отчетного года | на конец отчетного периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего | 510 | 3100 | 3100 | - | - |
| в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ | 511 | 3100 | 3100 | - | - |
| Предоставленные займы | 525 | 5000000 | 5000000 | - | - |
| Итого | 540 | 5003100 | 5003100 | - | - |

Дебиторская и кредиторская задолженность

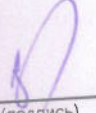
| Показатель | | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного периода |
|---------------------------------------|------------|----------------------------------|------------------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дебиторская задолженность: | | | |
| краткосрочная - всего | 610 | 241752 | 293312 |
| в том числе: | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 611 | 16150 | 64731 |
| авансы выданные | 612 | 11497 | 718 |
| прочая | 613 | 214105 | 227863 |
| Итого | 630 | 241752 | 293312 |
| Кредиторская задолженность: | | | |
| краткосрочная - всего | 640 | 392803 | 550099 |
| в том числе: | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 641 | 1236 | 498 |
| авансы полученные | 642 | 157072 | 129683 |
| расчеты по налогам и сборам | 643 | 32049 | 16018 |
| займы | 645 | 201950 | 403900 |
| прочая | 646 | 496 | - |
| долгосрочная - всего | 650 | 5000000 | 5000000 |
| в том числе: | | | |
| займы | 652 | 5000000 | 5000000 |
| Итого | 660 | 5392803 | 5550099 |

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

| Показатель | | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|-----|-----------------|-------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Материальные затраты | 710 | 374 | 737 |
| Затраты на оплату труда | 720 | 158238 | 278087 |
| Отчисления на социальные нужды | 730 | 13930 | 27446 |
| Амортизация | 740 | 3294 | 3831 |
| Прочие затраты | 750 | 36665 | 94482 |
| Итого по элементам затрат | 760 | 212501 | 404583 |
| Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): | | | |
| расходов будущих периодов | 766 | 196290 | (7056) |

Обеспечения

| Показатель | | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного периода |
|--------------------|-----|----------------------------------|------------------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Полученные - всего | 810 | 5000000 | 5000000 |
| Выданные - всего | 830 | 5000000 | 5000000 |

Руководитель 
(подпись)

Зубакин Василий Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер 
(подпись)

Сбитнева Марина Николаевна
(расшифровка подписи)

19 Февраля 2010 г.



**Открытое Акционерное Общество
«Управляющая компания ГидроОГК»**

БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2009 ГОД

Пояснительная записка

Общие сведения

1.1. Организационная структура. Сведения об Обществе

Открытое акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК» (далее – «Общество») учреждено единственным учредителем - ОАО РАО «ЕЭС России» распоряжением от 10.04.2001 № 16р «Об учреждении ОАО «Управляющая компания Волжский гидроэнергетический каскад» (ОАО «УК ВоГЭК»).

По решению внеочередного Общего собрания акционеров (протокол от 20.09.2005) наименование Общества изменено на Открытое акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК» и внесены изменения в Устав.

Общество является дочерним обществом ОАО «РусГидро» (100%).

Общество осуществляет полномочия исполнительных органов в акционерных обществах в порядке, предусмотренном законодательством и заключенными договорами на управление.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке - Открытое акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК», на английском языке – JSC «RusHydro MC».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – ОАО «УК ГидроОГК». Свидетельство о государственной регистрации ОАО «УК ВоГЭК» от 16 апреля 2001 года серия НРП-НН № 15348 Нижегородской регистрационной палаты Администрации города Нижнего Новгорода, регистрационный номер 5237.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года (ОАО «УК ВоГЭК»), выданное Инспекцией МНС России по Нижегородскому району г. Н.Новгорода, серия 52 № 000488740 от 20 декабря 2002 года, ОГРН 1025203040136.

На основании внесения изменения в устав об изменении адреса (места нахождения) юридического лица, приведшего к изменению налогового органа, выписка из ЕГРЮЛ ГРН 2097747111548 от 25.05.2009г.,

Общество зарегистрировано по адресу: г. Москва, ул. Архитектора Власова, д. 51. Снято с учета в ИФНС России № 29 по г. Москве 25.05.2009г.

Почтовый адрес Общества: 117393, г. Москва, ул. Архитектора Власова, д. 51.

Место нахождения Общества: 117393, г. Москва, ул. Архитектора Власова, д. 51.

Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является осуществление полномочий единоличных исполнительных органов в акционерных обществах в соответствии с договорами на управление.

Деятельность Общества направлена на достижение следующих целей:

- разработка и реализация стратегии развития гидроэнергетики;
- разработка и реализация научно-технической политики и внедрение новых прогрессивных видов техники и технологий, в том числе освоение возобновляемых источников электрической энергии;
- реализация единой стратегии в области инвестиций и привлечение капитала для решения общесистемных задач развития гидроэнергетики;
- осуществление эффективной эксплуатации и централизованного технологического управления гидроэнергетическими объектами;
- получение прибыли.

1.3 Органы управления Обществом

Органами управления Общества являются:

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

1.4 Общее собрание акционеров

Согласно статье 10 Устава ОАО «УК ГидроОГК» общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

1.5 Исполнительные, контрольные и наблюдательные органы

Совет директоров

В состав Совета директоров Общества входят лица, избранные решением годового Общего собрания акционеров 24.06.2009г.:

| № п/п | Ф.И.О. | Занимаемая должность |
|-------|----------------------------------|---|
| 1 | Стафиевский Валентин Анатольевич | Заместитель Руководителя Дивизиона «Юг» ОАО «УК ГидроОГК» |
| 2 | Дмитренко Татьяна Герасимовна | Руководитель Аппарата Председателя Правления ОАО «РусГидро» |
| 3 | Теплов Андрей Юрьевич | Начальник Департамента организационного развития ОАО "РусГидро" |
| 4 | Теребулин Сергей Сергеевич | Начальник Департамента корпоративных финансов ОАО «РусГидро» |
| 5 | Королева Анна Михайловна | Главный эксперт Департамента корпоративного управления ОАО «РусГидро» |

Генеральный директор

Генеральный директор Общества:

- с 25.01.2008 по настоящее время - Зубакин Василий Александрович. (Приказ № 1п-7 от 26.01.2008г.)

Решением Совета директоров Общества Зубакин В.А. избран Генеральным директором Общества (протокол № 60 от 28.01.2008).

Ревизионная комиссия

В состав Ревизионной комиссии Общества входят лица, избранные решением годового Общего собрания акционеров 24.06.2009г.:

| № п/п | Ф.И.О. | Занимаемая должность |
|-------|------------------------------|---|
| 1. | Гатаулин Денис Владиславович | Заместитель начальника Департамента управления капиталом ОАО «РусГидро» |
| 2. | Шлыков Юрий Александрович | Начальник Департамента экономической безопасности и режима ОАО «РусГидро» |
| 3. | Захаров Вадим Анатольевич | Начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «РусГидро» |
| 4. | Борисов Дмитрий Сергеевич | Ведущий специалист Департамента корпоративного управления ОАО «РусГидро» |
| 5. | Лукашов Артем Владиславович | Ведущий эксперт Департамента управления капиталом ОАО «РусГидро» |

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1 Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 21.11.96 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/2001.

К объектам, подлежащим учету в составе основных средств Общества относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/2001 первоначальной стоимостью более 20 000 рублей, объекты основных средств стоимостью не более 20 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства по мере отпуска в эксплуатацию.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

При приобретении основных средств за плату первоначальная стоимость складывается из фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление.

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

В бухгалтерском учете амортизация основных средств начислялась линейным способом, по нормам, определенным исходя из сроков полезного использования, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. № 1.

Стоимость приобретенных книги, брошюры и т.п. издания списывались на затраты производства по мере отпуска их в производство.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

| Группа основных средств | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |
|--|--|
| Здания и сооружения | Свыше 30 |
| Машины и оборудование | 3-5, 5-7, 7-10, 10-15, 15-20, 20-25 |
| Вычислительная техника и оргтехника | 2-3, 5-7 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 3-5, 5-7 |

Учет арендованного имущества, в зависимости от условий договора, производится на счетах учета основных средств или на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

2.4. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/2002.

К финансовым вложениям относятся:

- вклады в уставные капиталы других организаций;
 - долговые ценные бумаги (облигации, векселя);
 - займы, предоставленные другим организациям;
 - государственные и муниципальные ценные бумаги и другие финансовые вложения.
- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по добровольному, обязательному страхованию имущества и работников; расходы по оплате очередных и дополнительных отпусков, относящихся к будущим отчетным периодам; расходы связанные с долгосрочными займами и кредитами и другие расходы), отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в

течение периодов, к которым они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

2.6. Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

2.7. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных, акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Внесение в устав Общества изменений и дополнений по результатам размещения акций общества, в том числе изменений, связанных с увеличением уставного капитала общества, осуществляется на основании решения общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала Общества или решения совета директоров Общества, если в соответствии с уставом Общества последнему принадлежит право принятия такого решения, и зарегистрированного отчета об итогах выпуска акций.

При увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций, операции по формированию уставного капитала отражаются в учете после регистрации отчета об итогах выпуска акций.

В соответствии с уставом в Обществе создан резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

2.8. Кредиты и займы полученные

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Задолженность на конец отчетного периода показывается с учетом причитающихся к уплате процентов, согласно условиям договоров.

2.9. Признание доходов

Учет доходов регулируется ПБУ 9/1999, в соответствии с которым доходы Общества подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

Изменения в учетной политике.

В 2009 году не было существенных изменений в учетной политике Общества.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Внеоборотные активы (раздел 1 Бухгалтерского баланса)

3.1.1. Основные средства (статья 120 Бухгалтерского баланса)

По статье «Основные средства» (строка 120) Бухгалтерского баланса отражена первоначальная стоимость основных средств за минусом амортизации в сумме 2 870 тыс. руб. и 7 278 тыс. руб. на 31.12.2008г. соответственно. В 2009 году на основании проведенной инвентаризации, были списаны морально устаревшие (по нулевой остаточной стоимости) ОС.

Структура основных средств

| тыс. руб. | | | | | |
|-----------|---|--------------------------------------|---------------------------------------|--|----------------------------------|
| № | Наименование группы основных средств | Первоначальная стоимость на 31.12.08 | Первоначальная стоимость на 31.12.09. | Величина начисленной амортизации на 31.12.09 | Остаточная стоимость на 31.12.09 |
| | Основные средства – всего: | 17 369 | 16 748 | 13 878 | 2 870 |
| 1 | Здания и сооружения | 550 | - | - | - |
| 2 | Машины и оборудование (Информационная и компьютерная техника) | 8 303 | 8 514 | 5 756 | 2 758 |
| 3 | Производственный и хозяйственный инвентарь, прочие ОС | 8 516 | 8 234 | 8 122 | 112 |

3.1.2. Долгосрочные финансовые вложения (статья 140 Бухгалтерского баланса).

По статье «Долгосрочные финансовые вложения» (строка 140) Бухгалтерского баланса отражены вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых Обществ, долгосрочные займы, предоставленные дочерним и зависимым Обществам, и прочие финансовые вложения.

Открытое акционерное общество «Управляющая компания УК ГидроОГК»
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2009г.

| Наименование актива | тыс. руб. | |
|--|----------------------------|----------------------------|
| | По состоянию на 31.12.2008 | По состоянию на 31.12.2009 |
| Вклады в дочерние и зависимые общества | 3 000 | 3 000 |
| Вклады в УК прочих организаций | - | 100 |
| Предоставленные займы | 5 000 000 | 5 000 000 |
| Итого | 5 003 000 | 5 003 100 |

(а) Вклады в дочерние и зависимые общества

Вклад Общества в дочерние и зависимые общества представлены вкладом в уставный капитал ЗАО «Богучанская ГЭС» в сумме 3 000 тыс. руб.

Вклад Общества в уставный капитал прочих организаций представлен покупкой доли в УК ООО «СпецЭнергоСервис» (договор б/н от 31.07.2008г.) в сумме 100 тыс.руб.

Кроме этого, Общество является учредителем компаний HydroOGK Power Company Limited (1 акция), HydroOGK Aluminium Company Limited (1 акция), зарегистрированных в Республике Кипр и ЗАО «Технопарк Румянцево» (1 акция).

(б) Займы выданные

В 2006 году Общество предоставило займ ОАО «ГидроОГК» в сумме 5 000 000 тыс. руб., процентная ставка по договору составляет 8,23 %. Срок погашения 27.06.2011 года.

3.1.3. Прочие внеоборотные активы (Статья 150 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2008 и 31.12.2009 гг. общая величина прочих внеоборотных активов составила 15 101 тыс. руб. и 15 018 тыс. руб. соответственно, которая состоит из стоимости 5 (пяти) этапов программного продукта «Автоматизированная комплексная система документооборота».

3.2. Оборотные активы (раздел II Бухгалтерского баланса)

3.2.1. Дебиторская задолженность (Статья 240 Бухгалтерского баланса)

Размер краткосрочной дебиторской задолженности (Строка 240) на 31.12.09 год составил 293 312 тыс. руб. (на 31.12.08 – 241 752 тыс. руб.).

| № | Наименование дебиторской задолженности | тыс. руб. | | | |
|---|--|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| | | по состоянию на 31.12.2008 | Уд. вес, % от валюты баланса | по состоянию на 31.12.2009 | Уд. вес, % от валюты баланса |
| 1 | Долгосрочная | - | - | - | - |
| 2 | Краткосрочная | 241 752 | 4,529 | 293 312 | 5,284 |

Структура дебиторской (краткосрочной) задолженности (строка 240)

| Вид задолженности | тыс. руб. | |
|--|----------------------------|----------------------------|
| | По состоянию на 31.12.2008 | По состоянию на 31.12.2009 |
| Покупатели и заказчики, в том числе: | 16 150 | 64 731 |
| - задолженность связанных сторон (см. п. 5.2) | 5 736 | 60 428 |
| - услуги по сдаче в аренду помещения | 10 414 | 4 303 |
| Авансы выданные, в том числе: | 11 497 | 718 |
| - предоплата по договорам аренды помещения | 9 032 | - |
| Прочие дебиторы, в том числе: | 214 105 | 227 863 |
| - НДС с авансов полученных | 26 009 | 19 782 |
| - расчеты по договорам лизинга | 3 277 | 1 704 |
| - задолженность связанных сторон по возмещению прочих расходов (см. п. 5.2) | 184 070 | 189 570 |
| Итого по строке 240 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» | 241 752 | 293 312 |

В структуре дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (краткосрочная) по состоянию на 31.12.09 наибольший удельный вес занимает задолженность связанных сторон, что составляет 249 998 тыс. руб. (85,23%).

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.09 в Обществе отсутствует просроченная задолженность и задолженность с истекшим сроком исковой давности.

3.3. Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

3.3.1. Уставный капитал (статья 410 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2009 Уставный капитал Общества составляет 150 000 рублей и состоит из 150 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая акция.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре – 1, в том числе количество акционеров, внесенных в список акционеров, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров – 1.

По состоянию на 31.12.2009 год Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

100% акций ОАО «УК ГидроОГК», принадлежащих ОАО «РусГидро», хранятся в депозитарии ОАО «Центральный Московский Депозитарий».

Акции Общества не обращаются на рынке.

Акции ОАО «УК ГидроОГК» работникам Общества, членам Совета Директоров, членам Правления и самому Обществу не принадлежат.

Формирование Уставного капитала

В соответствии с решением Совета директоров ОАО РАО «ЕЭС России» от 04.04.2001 (Протокол № 91) об участии в Открытом акционерном обществе «Управляющая компания ГидроОГК» уставный капитал Общества был одобрен в размере 150 000 руб.

| Выпуск | Объем выпуска обыкновенных акции (штук акций) | Сведения о регистрации выпуска |
|--|---|--|
| Первый выпуск (при учреждении акционерного общества) | 150 | зарегистрирован 20.09.2001 региональным отделением ФКЦБ России в Приволжском ФО Рег. № 1-01-10983-Е |

В срок, установленный решением о создании, учредители оплатили уставный капитал Общества на указанную сумму денежными средствами.

3.4. Долгосрочные обязательства (раздел IV Бухгалтерского баланса)

3.4.1. Займы и кредиты (статья 510 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2009 по строке 510 «Займы и кредиты» Бухгалтерского баланса числится задолженность по облигационному займу в сумме 5 000 000 тыс. руб.

Решение о размещении ценных бумаг Общества принято Советом директоров (Протокол 40 от 21.04.2006г.). Фактическое размещение ценных бумаг 05 июля 2006г. со следующими параметрами выпуска:

вид ценных бумаг – облигации процентные, документарные на предъявителя, не конвертируемые, серии 01 с обязательным централизованным хранением (далее - Облигации);

номинальная стоимость облигации – 1 000 (одна тысяча) рублей;

количество размещаемых облигаций - 5 000 000 (пять миллионов) штук;

объем выпуска (по номинальной стоимости) - 5 000 000 000 (пять миллиардов) рублей;

цена размещения – по номинальной стоимости;

способ размещения – открытая подписка;

процентная ставка по первому купону определена в размере 8,10 процентов годовых, что составляет 40,39 рублей на каждую облигацию за купонный период;

периодичность выплаты купона составляет 182 дня;

дата погашения – 05.07.2011 года.

тыс. руб.

| Решение о выпуске ценных бумаг | Получено кредитных средств | Погашено по кредитным средствам | Остаток задолженности по основному долгу | Начислено процентов | Оплачено процентов | Остаток процентов |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|--|---------------------|--------------------|-------------------|
| 4-01-10983-Е от 01.06.2006г. | 5 000 000 | 0 | 5 000 000 | 1 615 600 | 1 211 700 | 403 900 |
| Итого: | 5 000 000 | 0 | 5 000 000 | 1 615 600 | 1 211 700 | 403 900 |

Сумма начисленного купонного дохода в отчетном году составила 405 010 тыс. руб. Проценты учитываются в составе расходов будущих периодов и ежемесячно списываются на затраты.

3.5. Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса)

3.5.1. Займы и кредиты (статья 610 Бухгалтерского баланса)

По статье 610 учитывается остаток неоплаченных процентов по облигационному займу. По состоянию на 31.12.2008 и 31.12.2009 года он составил 201 950 тыс.руб. и 403 900 тыс.руб. соответственно.

3.5.2. Кредиторская задолженность (статья 620 Бухгалтерского баланса)

Общий объем кредиторской задолженности Общества на 31.12.2009г. составил 146 199 тыс. руб. и 190 853 тыс. руб. на 31.12.2008г. соответственно.

В структуре кредиторской задолженности 88,70 % занимает задолженность Общества по авансам, полученным в размере 129 683 тыс. руб. от акционерных обществ по договорам на выполнение функций исполнительного органа.

Структура кредиторской задолженности

тыс. руб.

| Наименование статьи | По состоянию на 31.12.08 | По состоянию на 31.12.09 | Удельный вес (по 2009г.) % |
|---|--------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Кредиторская задолженность (строка 620), в т.ч. | 190 853 | 146 199 | 100 |
| Поставщики и подрядчики (строка 621) | 1 236 | 498 | 0,34 |
| Задолженность перед персоналом организации (строка 622) | 4 | - | - |
| Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами (строка 623) | - | - | - |
| Задолженность по налогам и сборам (строка 624) | 32 049 | 16 018 | 10,96 |
| Прочие кредиторы (строка 625), в т.ч. | 157 564 | 129 683 | 88,70 |
| Авансы полученные, от связанных сторон (см. п.5.2) | 157 072 | 129 683 | - |

По состоянию на 31.12.2009 г. просроченная задолженность и задолженность с истекшим сроком исковой давности в составе кредиторской задолженности отсутствуют.

3.6. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

По состоянию на 31.12.2009 года на забалансовых счетах отражена стоимость арендованных основных средств и товарно-материальных ценностей (ценные бумаги), находящихся на ответственном хранении.

Обществом заключены договоры финансовой аренды (лизинга) на аренду компьютерной техники и автотранспортных средств. Сроки лизинга составляют от 13 до 58 месяцев.

Стоимость ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

| Наименование показателя | тыс. руб. | |
|---|---------------|---------------|
| | На 31.12.2008 | На 31.12.2009 |
| Арендованные основные средства, в том числе: | 50 157 | 20 903 |
| - лизинг | 13 628 | 13 628 |
| - аренда помещений | 36 529 | 7 275 |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение, в том числе: | 206 299 | 140 654 |
| - ценные бумаги | 206 286 | 140 437 |
| Бланки строгой отчетности | 6 | 6 |

Договор аренды помещения заключен в 2009 году на срок до 28 марта 2010 года учитываются в сумме равной арендной платы в течение срока действия договора аренды, по состоянию на 31.12.2009 года составляет 7 275 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2009 года в Обществе на ответственном хранении находятся векселя акционерных обществ в размере 140 437 тыс.руб.

3.7. Обеспечение обязательств и платежей полученные

В июле 2006 года в рамках размещения облигационного займа по пятилетним рублевым облигациям Обществом было получено поручительство для целей выпуска облигаций от ОАО «ГидроОГК» на сумму 5 000 000 тыс. руб.

3.8. Обеспечения обязательств и платежей выданные

В июле 2006 г. Общество выступило поручителем перед ОАО КИТ Финанс Инвестиционный банк на сумму 5 000 000 тыс. руб. в рамках выполнения функций платежного агента, с целью осуществления выплат купонного дохода и номинальной стоимости держателя облигаций.

В течение 2009 г. Общество поручительств не выдавало.

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (форма №2)

Выручка от реализации продукции, работ, услуг за 2009 и 2008 годах составила 281 176 тыс. руб. и 495 280 тыс. руб. соответственно.

Выручка

тыс. руб.

| Наименование показателя | Отчетный период | За аналогичный период предыдущего года | Изменение, % |
|---|-----------------|--|--------------|
| Выручка (нетто) от продажи работ, услуг | 281 176 | 495 280 | -43,23 |

Структура затрат

тыс. руб.

| Наименование показателя | Отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|-----------------|--|
| Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (строка 020), в т.ч | 212 501 | 404 583 |
| Затраты на оплату труда | 158 238 | 278 087 |
| Отчисления на социальные нужды | 11 269 | 25 537 |
| Материальные затраты | 373 | 383 |
| Амортизация | 3 294 | 3 831 |
| Лизинг | 1 969 | 3 381 |
| Аренда помещения | 12 598 | 52 951 |
| Консультационные расходы | 549 | 213 |
| Информационные услуги | 765 | 2 729 |
| Командировочные расходы | 3 827 | 5 968 |
| Услуги связи | 2 389 | 5 278 |
| Обучение | 243 | 856 |
| Страхование | 2 661 | 2 002 |
| Транспортные услуги | 10 872 | 5 679 |
| Расходы по содержанию офиса | 3 078 | 13 895 |
| Другие расходы | 376 | 3 792 |

3.10. Прочие доходы

тыс. руб.

| Наименование показателя | Отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|-----------------|--|
| Проценты к получению (строка 060) | 413 347 | 411 590 |
| Доходы от участия в других организациях (строка 080) | 172 | - |
| Прочие доходы (строка 090), всего | 919 | 118 |
| в том числе: | | |
| Прибыль прошлых лет | 222 | 32 |
| Реализация ОС | 689 | - |
| Прочие доходы | 8 | 86 |

По строке 090 Формы № 2 отражены прочие доходы за 2009 и 2008 гг. в сумме 919 тыс. руб. и 118 тыс. руб. соответственно.

3.9. Прочие расходы

тыс. руб.

| Наименование показателя | Отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|-----------------|--|
| Проценты к уплате (строка 070) | 405 010 | 406 119 |
| Прочие расходы (строка 100), всего | 16 691 | 119 444 |
| в том числе: | | |
| Невозмещаемый НДС | 206 | 278 |
| Консультационные услуги | - | 285 |
| Хозяйственный расходы | 388 | 515 |
| Командировочные расходы | 1 488 | 369 |
| Страхование | 1 287 | 25 745 |
| Амортизация | 1244 | 2 787 |
| Материальная помощь | 785 | 939 |
| Убытки прошлых лет | 897 | 4 047 |
| Расходы по облигационному займу | 5 324 | 4 914 |
| Услуги связи | 203 | 894 |
| Вознаграждения и прочие выплаты | 3 493 | 2 713 |
| Расходы по списанию ОС | - | 69 940 |
| Другие расходы | 1 376 | 6 018 |

Общая сумма прочих расходов Общества составила 16 691 тыс. руб. за 2009 год и 119 444 тыс. руб. за 2008г. (Строка № 100, Форма №2)

4. Налоги

4.1 Текущий налог на прибыль

Общество определило в 2009 году следующие составляющие налога на прибыль: тыс. руб.

| | Наименование показателя | Сумма | Ставка налога на прибыль | Сумма | Наименование показателя |
|----|--|--------|--------------------------|--------|--------------------------------------|
| 1. | Бухгалтерская прибыль (убыток) | 61 240 | 20 % | 12 248 | Условный расход по налогу на прибыль |
| 2. | Постоянные положительные разницы (постоянные налогооблагаемые разницы) | 11 417 | 20 % | 2 284 | Постоянное налоговое обязательство |
| | Налогооблагаемая база по налогу на прибыль | 72 657 | 20% | 14 531 | Текущий налог на прибыль(1+2) |

Сумма бухгалтерской прибыли за отчетный год, составила 61 240 тыс. руб.

В отчетном году сумма постоянных положительных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль, в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 11 417 тыс.руб.

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов (расходы, не учитываемые в целях налогообложения).

По данным налогового учета прибыль в целях налогообложения за 2009 год составила 72 657 тыс.руб.

5.Связанные стороны

Информация по связанным сторонам раскрывается в соответствии с ПБУ 11/2008. Группировка связанных лиц производится по следующей классификации:

1. организация контролирует или оказывает значительное влияние на Общество;
2. организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом (на основании заключенных договоров о передаче полномочий единоличного исполнительного органа);
3. организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим лицом (одной и той же группой лиц).

5.1. Материнская компания

Общество контролируется ОАО «РусГидро», которому принадлежит 100% уставного капитала Общества и входит в Холдинг (группу) ОАО «РусГидро».

5.2 Состояние расчетов со связанными сторонами

Оказание услуг.

В 2009 году Обществом были оказаны услуги следующим связанным сторонам:

| Наименование покупателя | Классификация связанности | Услуги по договору управления | тыс. руб. |
|--|------------------------------|-------------------------------------|---------------|
| | | | Прочие услуги |
| ОАО «РусГидро» | 1 | - | 5 220 |
| ОАО «Зарамагские ГЭС» | 2,3 | 47 207 | - |
| ОАО «Богучанская ГЭС» | 2,3 | 1 870 | - |
| ЗАО «ГидроИнжиниринг Сибирь» | 2,3 | 4 563 | - |
| ОАО «Нижнее-Зейская ГЭС» | 2,3 | 6 352 | - |
| ОАО «Нижнее-Бурейская ГЭС» | 2,3 | 5 301 | - |
| ОАО «Загорская ГАЭС-2» | 2,3 | 167 829 | - |
| ОАО «Южно-Якутский ГЭК» | 2,3 | 7 108 | 98 |
| ОАО «ЭСК РусГидро» | 2,3 | 142 | - |
| ОАО «Сулакский гидрокаскад» | 2,3 | - | 12 542 |
| ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» | 2,3 | - | 3 064 |
| ЗАО «Заказчик строительства Богучанского алюминиевого завода» | 3 | - | 539 |
| ОАО «ВНИИГ имени Б.Е. Веденеева» | 3 | - | 70 |
| ОАО "Малая Мезенская ПЭС" | 3 | - | 13 831 |
| ОАО "Гидроинвест" | 3 | - | 33 |
| ОАО «Индекс энергетики - ГидроОГК» | 3 | - | 31 |
| Филиал ОАО «РусГидро»- Корпоративный Университет Гидроэнергетики | 3 | - | 1 242 |
| ЗАО «Технопарк Румянцево» | 3 | - | 337 |
| Итого | | 240 372 | 37 007 |

Дебиторская задолженность связанных сторон.

По состоянию на 31.12.2009 и 31.12.2008 годам дебиторская задолженность связанных сторон перед Обществом составила 249 998 тыс. руб. и 189 806 тыс. руб. соответственно.

| Наименование дебитора | Классификация связанности | тыс. руб. | |
|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| | | На начало отчетного периода | На конец отчетного периода |
| ОАО «РусГидро» | 1 | 189 580 | 196 277 |
| ОАО "ВНИИГ имени Б.Е. Веденеева" | 3 | 226 | - |
| ОАО «Загорская ГАЭС-2» | 2,3 | - | 48 870 |
| ОАО «Зарамагские ГЭС» | 2,3 | - | 4 653 |
| ОАО "Малая Мезенская ПЭС" | 3 | - | 135 |
| ОАО «Сулакский гидрокаскад» | 2,3 | - | 54 |
| ОАО «ЭСК РусГидро» | 2,3 | - | 9 |
| Итого | | 189 806 | 249 998 |

Кредиторская задолженность связанных сторон.

По состоянию на 31.12.2009 и 31.12.2009 годам кредиторская задолженность Общества перед связанными сторонами составила 129 683 тыс. руб. и 157 072 тыс. руб. соответственно.

| Наименование кредитора | Классификация связанности | тыс. руб. | |
|------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| | | На начало отчетного периода | На конец отчетного периода |
| ОАО «РусГидро» | 1 | 126 697 | 126 697 |
| ОАО "Зарамагские ГЭС» | 2,3 | 8 791 | - |
| ОАО «Богучанская ГЭС» | 2,3 | 202 | - |
| ЗАО «ГидроИнжиниринг Сибирь» | 2,3 | - | 449 |
| ОАО «Нижнее-Зейская ГЭС» | 2,3 | 317 | 1 163 |
| ОАО «Нижнее-Бурейская ГЭС» | 2,3 | 920 | 727 |

| | | | |
|-------------------------|-----|----------------|----------------|
| ОАО «Загорская ГАЭС-2» | 2,3 | 18 813 | - |
| ОАО «Южно-Якутский ГЭК» | 2,3 | 1 332 | 647 |
| Итого | | 157 072 | 129 683 |

5.3. Векселя связанных сторон

В 2009 году Общество не приобретало векселей связанных сторон.

6. Информация по сегментам.

Основным видом деятельности Общества в отчетном периоде являлось получение доходов от выполнения функции единоличного исполнительного органа юридических лиц. Общество не осуществляло других видов деятельности, поэтому информация по операционным сегментам не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

7. Прочая информация

В 2009 году Общество не являлось:
ответчиком в судебных процессах, в том числе с налоговыми органами.

В Арбитражном суде Московской области рассматривается требование о возврате неиспользованного гарантийного платежа по договору аренды по ул.Вернадского, д.8А, в размере 1 539 061,33 рубля (дело А41-40971/09, судья Бычкова А.В. истец – ОАО «УК ГидроОГК», ответчик - ИП Викторов).

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«24» февраля 2010 г.



В.А. Зубакин

М.Н. Сбитнева

Пронумеровано,
прошнуровано
лист



Подпись