

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2010 год**

ОАО «КОЛЫМАЭНЕРГО»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Открытое акционерное общество «Колымэнерго»(ОАО «Колымэнерго») образовано в 1995 году и является дочерним предприятием ОАО «РусГидро» с долей в уставном капитале в размере 64,27%. Общество зарегистрировано по адресу: г. Магадан, ул. Пролетарская дом 84, корп.2 По состоянию на 31.12.2010 в ОАО «Колымэнерго» входят следующие филиалы, представительства и дочерние Общества:

Наименование	Вид деятельности
1. Филиалы:	
Колымская ГЭС	- производство и передача электроэнергии
Колымские электрические сети	- Эксплуатация линий электропередач и силового оборудования подстанций, распределительных устройств (пунктов) напряжением 0,38-35 кВ и 110-220 кВ переменного тока.
2. Представительства:	
Представительство ОАО «Колымэнерго» г. Москва	- материально-техническое снабжение
3. Дочерние Общества	
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	-Генеральный подрядчик по строительству Усть-Среднеканской ГЭС.
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	-Заказчик по строительству Усть-Среднеканской ГЭС.

Численность персонала ОАО «Колымэнерго» по состоянию на 31 декабря 2010 года составила 568 человек (на 31 декабря 2009г.- 572 человек.)

Акции ОАО «Колымэнерго» не котируются в Российской торговой системе.

В состав ревизионной комиссии ОАО «Колымэнерго» входят:

1. Гатаулин Денис Владиславович – Заместитель начальника Департамента управления капиталом ОАО «РусГидро»;
2. Гречуха Максим Владимирович – Ведущий эксперт Департамента управления капиталом ОАО «РусГидро»;
3. Мельников Алексей Александрович – Главный эксперт Департамента управления капиталом ОАО «РусГидро»;
4. Лукашов Артём Владиславович – Ведущий эксперт Департамента управления капиталом ОАО «РусГидро»;
5. Карцев Дмитрий Алексеевич – Главный эксперт Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «РусГидро».

В состав Совета директоров ОАО «Колымэнерго» входят:

1. Смирнова Юлия Всеволодовна – Председатель Совета директоров - Начальник Департамента корпоративного управления ОАО «РусГидро»;

2. Устюгов Дмитрий Владимирович - Начальник Юридического Департамента ОАО «РусГидро»;
3. Дмитриева Юлия Петровна – Главный специалист - эксперт отдела департамента Минэнерго России;
4. Дрокова Анна Валерьевна- Ведущий специалист - эксперт отдела Управления Росимущества;
5. Никитин Алексей Валерьевич – Начальник Департамента организации и сопровождения ремонтов, технического перевооружения и реконструкции ОАО «РусГидро»;
6. Мурин Леонид Аркадьевич – Генеральный директор ОАО «КолымаЭнерго»;
7. Ожерельев Алексей Александрович – Заместитель Начальника отдела Департамента Минэнерго России.

Сведения о реестродержателе (Регистратор)

Полное фирменное наименование – Открытое акционерное общество «Центральный Московский Депозитарий»

Сокращенное фирменное наименование – ОАО «Центральный Московский Депозитарий»

Место нахождения - 107087, г. Москва, Орликов переулок, д.3, корп. В

Фактический адрес -105082, г. Москва, ул. Большая Почтовая, д.34, стр.8

Почтовый адрес -105066, г. Москва, а/я 145, ОАО «Центральный Московский Депозитарий»

Номер телефона – (495) 264-44-23

Номер факса –(495) 265-43-36

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра:

Номер - № 10-000-1-00255

Дата выдачи – 13.09.2002 г.

Орган, выдавший лицензию – Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России.

Сведения об аудиторе:

ООО «АДК-аудит» имеет:

Лицензию за № Е 001231 на осуществление аудиторской деятельности, выданную Министерством финансов РФ.

Адрес: 620026 г.Екатеринбург, ул. Луначарского, д. 240, корп.1, под. 3.

ИНН 6672255138, КПП 667201001, ОГРН 1076672044712.

2.ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Основа составления

ОАО «Колымэнерго» руководствуется учетной политикой, сформированной в соответствии с Федеральным Законом от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности., Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 № 106н, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 № 34н.

2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, за исключением основных средств и инвестиций в акции.

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

3. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007. К нематериальным активам относятся объекты интеллектуальной деятельности, предназначенные для использования в производстве продукции, способные приносить экономические выгоды в течение срока продолжительностью более 12 месяцев.

Нематериальные активы признаются к учету по фактической стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов.

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют, в 2010 году не приобретались и не отчуждались.

4. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со ст.12 ФЗ от 21.11.1996 № 129 – ФЗ «О бухгалтерском учете» и методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждёнными приказом Министерства Финансов РФ от 13.06.1995 № 49.

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

5. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств, ПБУ 6/01», утвержденным приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26Н.

Объекты основных средств стоимостью не более 20 000 рублей за единицу (а также приобретенные книги, брошюры и т.п., издания, входящие в библиотечный фонд) включаются в состав материально- производственных запасов и списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (в том числе бывших в эксплуатации), признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации)

Первоначальная стоимость основных средств, при их изготовлении самой организацией определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством этих основных средств.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке- передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств, производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде и отражается в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому оно относится.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002 года амортизация начисляется в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 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 2002 года, амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, определяемых Правительством Российской Федерации, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей.

По приобретаемым объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками

Затраты на ремонт основных средств, включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены

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.

Общество не создает резерв на ремонт основных средств. Фактические затраты на ремонт основных средств, списываются по мере их возникновения на счета издержек производства (обращения) и другие счета.

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

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

По состоянию на 1 января 2010 года Общество переоценило машины и оборудование по текущей восстановительной стоимости на указанную дату, определенной независимым

ОАО «КолымаЭнерго»

оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на начало 2010 года. Суммы прироста первоначальной стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал. Сумма уценки в результате переоценки основных средств отнесены на нераспределенную прибыль.

Переоценка основных средств производится путем пересчета его первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости, если данный объект переоценивался ранее, и суммы амортизации, начисленной за все время использования объекта.

Износ основных средств на 31.12.2010г. составил:

Всего основных фондов	26,67%
------------------------------	---------------

В том числе:

Здания производственного назначения	13,34%
Гидротехнические сооружения	23,75 %
Сооружения электропередачи и связи	24,46%
Сооружения специальные и прочие	50,31 %
Силовые машины и оборудование	64,84%
Рабочие машины и оборудование	50,00%
Информационные машины и оборудование	41,75%
Прочие машины и оборудование, средства измерений	40,27%
Транспортные средства и передвижная техника	29,11%
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	44,85%

6. Учет финансовых вложений.

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

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

Аналитический учет финансовых вложений ведется отдельно по видам финансовых вложений к объектам, в которые осуществлены эти вложения.

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 отражены в бухгалтерском балансе Общества.

7. Учет материально-производственных запасов.

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

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии производится по фактической себестоимости.

Себестоимость каждой единицы включает все расходы по приобретению запасов.

Аналитический учет материалов ведется оперативно-бухгалтерским (сальдовым) методом.

В качестве учетных цен принимаются договорные цены.

Предприятие ведет обособленный учет спецодежды и специальной оснастки в эксплуатации и производит её списание при выдаче работником предприятия порядком, установленным

ОАО «Колымэнерго»

Методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденным приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н.

Стоимость спецодежды и специальной оснастки при передаче в эксплуатацию полностью списывается на счета учета затрат при отпуске в производство (выдаче работникам).

8. Учет расходов будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

10. Расчеты прочих активов и пассивов.

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме счетов-фактур, предъявленных к оплате по обоснованным ценам и тарифам.

Расчеты с прочими дебиторами по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Дебиторская задолженность представляется как краткосрочная, если срок погашения её не более 12 месяцев после, отчетной даты. Остальная дебиторская задолженность представляется как долгосрочная.

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

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

11. Резервы предстоящих расходов и платежей.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам, на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет, на выплату вознаграждений по итогам работы за год, на ремонт и прочие резервы на покрытие иных непредвиденных затрат не создаются.

12. Учет финансовых результатов.

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 6.05.1999 №32н.

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, продажа прочих товаров промышленного и непромышленного характера и другие виды деятельности, которые являются обычными для организации.

13. Признание дохода.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей формирования финансовых результатов деятельности предприятия считается по моменту отгрузки покупателю за минусом налога на добавленную стоимость.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации (продажи) продукции и поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, в том числе:

- выручка по отпуску электрической энергии с шин.

- выручка от реализации услуг по подрядной деятельности.

В состав прочих доходов Общество включает:

- доходы от сдачи имущества (основных средств) в аренду;
- доходы от реализации основных средств и иного имущества;
- доходы предшествующих периодов, выявленные в отчетном году, материалы б/у, оприходованные для дальнейшего использования;
- суммы списанной кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности;
- выручку от оказания услуг связи;
- выручку от реализации прочих товаров, работ, услуг.

14. Признание расходов.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Расходы, связанные с арендой (субарендой) имущества, учитываются как расходы от обычных видов деятельности.

Расходы, имевшие место в отчетном году, признаны полностью, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Общество калькулирует полную производственную себестоимость реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В составе прочих расходов учитываются:

- Расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- Суммы исчисленных прочих налогов (местных), сборов и государственной пошлины;
- Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- Суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- Расходы на социальное потребление;
- Другие расходы, согласно ПБУ 10/99

15. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество применяет единую систему организации, способы и формы ведения налогового учета для целей налога на прибыль на основании гл.25 НК РФ.

В отчетном году Обществом рассчитываются и отражаются в учете и отчетности, отложенные налоговые активы по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Отложенные налоговые активы рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде налогооблагаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированный на суммы постоянных налоговых обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи в следующем порядке:

В целях исчисления налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 1 ст. 167 НК РФ по моменту отгрузки товаров (работ, услуг);

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271, 272 НК РФ.

В 2010 году доходы и расходы, связанные с чрезвычайными обстоятельствами отсутствуют.

16. Добавочный и резервный капитал

Добавочный капитал образовался за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке.

Резервный капитал формируется за счет нераспределенной прибыли Общества.

17. Изменения в учетной политике.

В учетную политику Общества в течение 2010 года внесены изменения, в связи с выходом ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Исправление ошибок при формировании показателей бухгалтерской отчетности за 2010 год, проводятся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету и отчетности (ПБУ 22/2010). Существенность определяется профессиональным суждением руководителей Общества. Существенная ошибка отчетного (2010) года, выявленная Обществом после окончания отчетного года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год. Исправляется заключительными записями 2010 года, по соответствующим счетам бухгалтерского учета. Существенная ошибка предыдущих лет (до 01.01.2010), выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности акционерам акционерного общества, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного 2010 года. При этом в пересмотренной бухгалтерской отчетности

раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности. Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность. Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год на собрании акционеров, исправляется:

- 1.Записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде.
- 2.Путем пересчета показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год.
- 3.Пересчет сравнивательных показателей бухгалтерской отчетности осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности. Как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена.
4. Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной. Выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год. Исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

18. Кредиты и займы полученные.

Заемные средства Обществом в отчетном году не оформлялись.

Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения компании

тыс. руб.

Наименование показателя	2008	2009	2010
Выручка всего (стр.010 формы № 2)	1 072 792	1 106 987	1 083 739
в том числе:			
-электроэнергии внутренним потребителям	564 342	640 524	711 483
-электроэнергия прочим потребителям	234 722	215 384	192 816
-выполнение работ по кап. стро-ву	186 721	152 907	71 756
-прочие работы, услуги	87 007	98 172	107 684
Себестоимость (стр. 020)	1 042 508	1 062 470	1 056 832
В том числе:			
-электроэнергии внутренним потребителям	611 827	653 518	747 189
-электроэнергия прочим потребителям	213 515	223 007	201 185
-прочие работы, услуги	56 165	46 633	55 791
Валовая прибыль	30 284	44 517	26 907
Чистая прибыль (убыток)	50 172	100 083	46 127
Рентабельность, %	2,9	4,2	2,5

Наименование показателя	2008	2009	2010
Рентабельность продаж, %	2,82	4,02	2,5
Рентабельность собственного капитала, %	0,32	0,64	0,29
Коэффициент срочной ликвидности	0,88	1,92	1,20
Коэффициент финансовой независимости	0,92	0,93	0,94
Динамика дебиторской задолженности, %	24,0	-12,1	-22,4
Динамика кредиторской задолженности, %	-12,5	-48,0	18,2

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 2,1% и составила 1 083 739 тыс. руб. Выручка от продажи электроэнергии увеличилась на 5,6%, выручка от выполнения работ по капитальному строительству уменьшилась на 53,1% (за счет уменьшения объема выполненных СМР на сторону). Выручка по прочим работам и услугам увеличилась на 19,6%, за счет увеличения стоимости услуг по договорам дочерним Обществам.

Себестоимость за отчетный год по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 0,5% и составила 1 056 832 тыс. руб.

Показатель рентабельности (процентное отношение валовой прибыли к себестоимости) на конец 2010 года составляет 2,5%.

Рентабельность продаж демонстрирует долю валовой прибыли в объеме продаж предприятия. За 2010 год этот показатель составил 2,5%, что на 1,5% ниже, чем в 2009г.

Рентабельность собственного капитала, демонстрирующая эффективность использования капитала, инвестированного собственниками Общества уменьшилась с 0,64% за 2009 год до 0,29% за 2010 год.

Коэффициент срочной ликвидности, как отношение наиболее ликвидной части оборотных средств к краткосрочным обязательствам, составляет за отчетный период 1,2.

Коэффициент финансовой независимости (автономии) характеризует зависимость компании от внешних займов. Чем ниже значение данного коэффициента, тем больше займов у компании, тем выше риск неплатежеспособности, потенциального возникновения денежного дефицита у предприятия. Оптимальное значение коэффициента > 0,8.

На 31.12.2010 значение коэффициента финансовой независимости по предприятию составляет 0,94%.

Динамика дебиторской задолженности, характеризующая величину снижения дебиторской задолженности в отчетном периоде по отношению к 2009 году на 22,4%, за счет уменьшения задолженности покупателей и заказчиков за товары и услуги.

Динамика кредиторской задолженности, характеризующая величину увеличения кредиторской задолженности, в отчетном периоде по отношению к базовому, за 2010 год на 18,2%, за счет переноса с прочих долгосрочных обязательств (стр.520 ф1) на краткосрочные обязательства по задолженности перед государственными внебюджетными фондами, согласно графика гашения на 2011 год.

Анализ структуры и динамики чистых активов

Под стоимостью чистых активов понимается величина, определяемая путем вычитания из суммы активов акционерного общества, принятых к расчету, суммы его пассивов, принятых к расчету.

тыс.руб.

Наименование показателя	2008	2009	2010
Основные средства	7 012 035	7 050 025	7 041 297
Незавершенное строительство	1 127 293	695 722	706 378
Доходные вложения в материальные ценности	8 384	9 157	13 344
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	8166780	8 424 157	8 466 602
Отложенные налоговые активы	10 767	10 741	15 225
Запасы	61 838	61 219	67 232
НДС по приобретенным ценностям	863	181	35
Долгосрочная дебиторская задолженность	245 615	184 210	122 807
Дебиторская задолженность	257 023	257 610	199 788
Денежные средства	220	22 532	15 946
ИТОГО АКТИВЫ	16 892 971	16 715 554	16 648 654
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	0	0	0
Кредиторская задолженность	291159	151 403	179 038
Прочие долгосрочные обязательства	1090172	954 581	764 581
Задолженность участников по выплате доходов	0	0	
ИТОГО ПАССИВЫ	1 381 331	1 105 984	943 619
Чистые активы (п.8-п.13)	15 511 640	15 609 570	15 705 035

В 2010 году по сравнению с 2009 годом сумма активов Общества уменьшилась на 0,4% в связи с уменьшением дебиторской задолженности за ТМЦ.

Сумма пассивов при этом уменьшилась на 14,7% за счет снижения прочих долгосрочных обязательств.

Чистые активы Общества на 31.12.2010 увеличились относительно 2009 года на 95 465 тыс. руб. или на 0,6 %.

Сравнительные данные

Данные заключительной бухгалтерской отчетности за 2009 год не соответствуют данным в формах отчетности за 2010 год. Валюта баланса на начало 2010 года изменилась, в связи со следующими обстоятельствами:

На основе отчета независимого оценщика Обществом произведена переоценка основных средств. Результаты указанной переоценки по остаточной стоимости отражены в бухгалтерской отчетности Общества на

1 января 2010 года (строки бухгалтерского баланса 120,420,470.)

Код строки	Наименование статьи	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
120	Основные средства	7 050 025	49 338	7 099 363

ОАО «КолымаЭнерго»

190	Итого внеоборотные активы	16 189 802	49 338	16 239 140
300	Итого по активу(Баланс)	16 715 554	49 338	16 764 892
420	Добавочный капитал	3 429 827	67 510	3 497 337
470	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-70 634	-18 172	-88 806
490	Итого Капитал и Резервы	15 609 570	49 338	15 658 908
700	Итого по пассиву (Баланс)	16 715 554	49 338	16 764 892

РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.

1. Основные средства (стр. 120 Бухгалтерского баланса)

Стоимость основных средств по группам, тыс. руб.

Наименование показателя	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Остаточная стоимость на 31.12.10 г.	Степень износа основных фондов %
Всего основных фондов	9 602 092	7 041 297	26,67
В ТОМ ЧИСЛЕ:			
Здания производственного назначения	1 197 179	1 037 488	13,34
Гидротехнические сооружения	7 147 081	5 449 384	23,75
Сооружения электропередачи и связи	40 362	30 488	24,46
Сооружения специальные и прочие	108 688	54 011	50,31
Силовые машины и оборудование	666 740	234 420	64,84
Рабочие машины и оборудование	290 881	145 429	50,00
Информационные машины и оборудование	114 883	66 920	41,75
Прочие машины и оборудование, средства измерений	298	178	40,27
Транспортные средства и передвижная техника	14 747	10 454	29,11
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	19 414	10 706	44,85
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	1 819	1 819	0
Прочие основные фонды	0	0	0

Основные средства ОАО «КолымаЭнерго» по состоянию на 31.12.09. года по первоначальной (восстановительной) стоимости составили 9 460 763 тыс. руб.

Накопленный износ на 31.12.09. составил 2 410 738 тыс. руб.

Проведена переоценка основных средств по первоначальной стоимости на сумму 58 828 тыс. руб. в том числе:

Силовые машины и оборудование на сумму 46 195 тыс. руб.

Рабочие машины и оборудование на сумму 12 633 тыс. руб.

ОАО «КолымаЭнерго»

На 01.01.10 года изменилась валюта баланса. **Основные средства по состоянию на 01.01.10г. по первоначальной (восстановительной) стоимости составили 9 519 591 тыс. руб.**

Накопленный износ на 01.01.10г. составил 2 420 228 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств после переоценки составила 7 099 363 тыс. руб.

В течение 2010 года увеличилась первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 188 990 тыс. руб., в том числе:

- за счет тех. перевооружения и реконструкции (ТП и Р) на сумму – 171 763 тыс. руб.
- за счет приобретения основных фондов на сумму – 14 571 тыс. руб.
- за счет перемещения между видами основных фондов – 2 656 тыс. руб.

Всего выбыло основных средств по первоначальной стоимости 106 489 тыс. руб.

- за счет списания не профильных основных фондов – 31 602 тыс. руб.
- вклад в уставный капитал дочернему Обществу ОАО «Среднеканская ГЭС» (а/дорога) – 66 425 тыс. руб.
- за счет перемещения между группами основных фондов – 2 656 тыс. руб.
- перевод основных средств, сданных в аренду со счета 01 на счет 03 – 5 806 тыс. руб.

На 31.12.2010 основные фонды по первоначальной стоимости составили 9 602 092 тыс. руб.

Накопленный износ на 31.12.10 составил 2 560 795 тыс. руб.

Степень износа основных средств на конец года составила 26,67%

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2010 г. составила 7 041 297 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2010 года ОАО «Колымэнерго» арендовало земельных участков общей площадью 20,94 га, общая кадастровая стоимость земельных участков составляла 33 641 102,72 руб.

С 01 января 2010 года ОАО «Колымэнерго» расторгло договоры аренды на общую площадь 14,05 га общей кадастровой стоимостью 21 059 976,22 руб.

За 2010 год произошло увеличение кадастровой стоимости по арендованным земельным участкам общей площадью 6,57 га на сумму 7 684 007,50 руб. на основании Постановления от 29.12.2008 г. № 530-па «Об утверждение результатов государственной кадастровой оценки земельных участков в составе земель населенных пунктов Магаданской области».

На 31 декабря 2010 года ОАО «Колымэнерго» арендовало земельных участков общей площадью 9,55 га общей кадастровой стоимостью 20 265 170 руб.

По состоянию на 01.01.2010 года в собственности ОАО «Колымэнерго» имелись земельные участки, расположенные в Магаданской области, Ягоднинский район, общей площадью 1 006,03 га (приобретенные в 2006 году по стоимости 6 036 руб.), общая кадастровая стоимость 40 241,24 руб.

В 2010 году ОАО «Колымэнерго» приобрело земельные участки общей площадью 21,99 га, общая кадастровая стоимость 33 824 005,13 руб., на сумму 1 499 428,84 руб. На 31 декабря 2010 года в собственности ОАО «Колымэнерго» имеются земельные участки, расположенные в Магаданской области, Ягоднинский район, общей площадью 1 021,10 га, общая кадастровая стоимость 46 132 532,96 руб. на общую стоимость 1 819 221 ,84 руб.

2.Доходные вложения в материальные ценности (стр.135 Бухгалтерского баланса)

Имущество, сданное в аренду по ОАО «Колымэнерго» на 31.12.10 г. по остаточной стоимости – 13 344 тыс. руб.

в том числе:

ОАО «Колымэнерго»

• объединенный корпус Спецгидроэнергомонтаж (СГЭМ)	1 496 тыс. руб.
• холодный склад базы Гидроспецстрой (ГСС)	998 тыс. руб.
• стоянка спец. машин Гидроспецстрой (ГСС)	674 тыс. руб.
• площадки, подъезды базы Гидроспецстрой (ГСС)	1 472 тыс.руб.
• Машины и оборудование (ОАО «Усть-СГЭСстрой»)	2 686 тыс. руб.
• Производственный и хозяйственный инвентарь	8 тыс. руб.
• Гараж на 5 автомашин (ИП Скрипник А.В.)	1 270 тыс. руб.
• Склад (ООО «Тристан»)	4 740 тыс.руб.

3. Незавершенное строительство (стр.130 баланса)

По состоянию на 01.01.2010 года по общству остались затраты по незавершенному строительству в сумме 695 722 тыс. руб. в том числе:

Наименование объекта строительства	Сумма НЗС на 01.01.2010
ВЛ 220 кВ Колымская ГЭС - Дукат	588 491
Собственное строительство	16 064
ТПиР Колымской ГЭС	91 167
Всего	695 722

В течение 2010 года произведено затрат по незавершенному строительству на сумму 198 251 тыс.руб. в том числе:

по техперевооружению и реконструкции (ТПиР) Колымской ГЭС на сумму 163 098 тыс.руб., в том числе оборудование на сумму 43 954 тыс. руб.;

по техперевооружению и реконструкции (ТПиР) Колымских электрических сетей (КЭС) 8 681 тыс. руб., в том числе оборудование 2 139 тыс. руб.

Затраты по ВЛ. 220 кВ Колымская ГЭС- Дукат (проектные работы) по КЭС на сумму 26 472 тыс. руб.

Ввод в эксплуатацию составил 171 763 тыс. руб. в том числе:

по техперевооружению и реконструкции (ТПиР) Колымской ГЭС ввод в эксплуатацию составил 163 082 тыс. руб. в том числе оборудование на сумму 47 796 тыс. руб.;

по техперевооружению и реконструкции (ТПиР) Колымских электрических сетей ввод в эксплуатацию составил 8 681 тыс. руб., в том числе оборудование 2 139 тыс. руб.

Списано собственное незавершенное строительство, как не профильные активы на сумму 15 832 тыс.руб.

Остаток незавершенного строительства на конец отчетного периода 706 378 тыс.руб. в том числе:

Наименование объекта строительства	Сумма НЗС на 31.12.2010
ВЛ 220кВ Колымская ГЭС - Дукат	614 963
Собственное строительство	232
ТПиР Колымской ГЭС	91 183
Всего	706 378

4. Долгосрочные финансовые вложения (стр. 140 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 01.01.10 года инвестиции в дочерние Общества составили 8 424 157 тыс. руб. в том числе:

ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» 8 214 146 тыс.руб.
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» 210 011 тыс.руб.

За 2010 год произведены инвестиции путем вклада в дочернее Общество ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»:

- 1. Участка №4 автодороги «Ларюковая-Усть-Среднекан» на сумму 42 445 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.10 г. долгосрочные вложения в дочерние общества составили 8 466 602 тыс. руб. в том числе:

ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» 8 256 591 тыс.руб.
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» 210 011 тыс.руб.

5.Материально-производственные запасы (стр.210 Бухгалтерского баланса)

Запасы учитываются по фактической себестоимости, в сумме затрат на приобретение за исключением, возмещаемых из бюджета налогов. Фактическая себестоимость запасов не подлежит изменению кроме случаев, прямо установленных законодательством РФ.

На конец отчетного периода общая сумма производственных запасов составила 67 232 тыс. руб., в том числе:

- доля запасных частей 16 296 тыс. руб. или 24,2 %;
- доля прочих ТМЦ (инвентарь, хозяйственные принадлежности и другие) 46 638 тыс. руб. или 69,4%;
- расходы будущих периодов 4 298 тыс. руб. или 6,4 %.

Расходы будущих периодов относятся на себестоимость продукции в сумме, пропорциональной стоимости произведенных расходов с учетом периода, на который распространяются данные расходы. На конец отчетного периода стоимость расходов составила

4 298 тыс. руб. или 6,4 %, в том числе:

- Расходы на выплату отпускных 2 053 тыс. руб. или 47,8 %.
- Программные продукты 184 тыс. руб. или 4,3%
- Страховые взносы в фонды с отпусков 174 тыс. руб. или 4,0%
- Предоставление права доступа к комплекту
- Документов, размещенных в сети Интернет 1 369 тыс. руб. или 31,8%

ОАО «Колымэнерго»

- Услуги по страховой защите страховых договоров 21 тыс. руб. или 0,5%
- Страхование 12 тыс. руб. или 0,3%
- Межевание земель ВЛ-220 Колымская ГЭС-Дукат 485 тыс. руб. или 11,3%

Доля материально-производственных запасов составляет 16,6% от стоимости оборотных активов и 0,4% от стоимости всех активов Общества.

7. Дебиторская задолженность (статья 230 Бухгалтерского баланса)

На конец отчетного периода сумма долгосрочной дебиторской задолженности по строке баланса 230 составила 122 807 тыс. руб. за МПЗ.

Наименование	на 01.01.2010	на 31.12.2010
Покупатели, заказчики (стр. 231)	184 210	122 807
в том числе:		
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	184 210	122 807

7. Дебиторская задолженность (статья 240 Бухгалтерского баланса).

На 01.01.10г. сумма дебиторской задолженности по строке 240 составляла 257 610 тыс.руб.

На конец отчетного периода сумма дебиторской задолженности по строке баланса 240 составила – 199 788 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по статье 240:

(тыс. руб.)

Наименование	на 01.01.2010	на 31.12.2010
Покупатели, заказчики (стр. 241)	195 756	148 243
в том числе:		
Потребители электрической энергии, всего	90 739	86 910
в том числе:		
ОАО «Магаданэнерго»	70 308	56 965
МУП СМПП ЖКХ	15 752	24 965
ОАО «Усть-СреднеканГэсстрой»	2 039	1 600
ООО «Жилищная управляющая компания «Синегорье»	55	-
Население п.Синегорье, п.Уптар	1 337	1245
МУП г. Магадан «Водоканал»	240	202
МУ г. Магадан «Магадантеплосеть»	242	-
ООО «НМУ Гидромонтаж»	162	-
МУ г. Магадан «Горсвет»	63	-
МУ «Дворец спорта» п. Синегорье	72	119
МУЗ «Синегорьевская больница»	88	213
ООО «Колымагидротехработы»	86	206
ООО «Тристан»	-	205
ДЗАО «КолымаСГЭМ»	-	57
ОАО «Горнодобывающая компания «Берелех»	-	454
Прочие потребители	295	679
Контрагенты по хозяйственным договорам, всего	105 017	61 333

ОАО «КолымаЭнерго»

Наименование	на 01.01.2010	на 31.12.2010
в том числе, наиболее крупные:		
ООО «Колымагидротехработы»	35	168
МУП «Магаданоблстрой»	34 859	-
Департамент «САТЭК»	186	-
ООО «Кафедральный собор»	285	285
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»(перенесено с долгосрочной задолженности стр.231 ф1)	69 503	60 803
ООО «Тристан»	-	29
ООО «КолымаСГЭМ»	-	23
Прочие	149	25
Авансы выданные (стр. 245) в том числе наиболее крупные:	45 196	43 373
ОАО «Гидроремонт-ВКК»	-	12 277
ООО «Промавтоматика»	-	436
ООО «МагаданпромстройНИИпроект»	-	2 000
ОАО «ВНИИГ им. Веденеева»	307	150
МОГАУ «Управление госэкспертизы»	-	3 349
ООО «Сталд АТД»	3 928	6 031
ООО «ПромстройНИИпроект»	-	4 300
ОАО «Ленгидропроект»	531	-
ЗАО «Синетик»	7 704	-
ООО «Информационные системы»	-	887
ООО «НТЦ «Контакт - Байкал»	-	1 518
ООО «ИнвестУралСтрой»	-	160
ООО «Информсервис»	-	163
ФГУП «Почта России»	-	130
СО РАН «Алтай-Саянский филиал Геофизической службы	2 322	-
ООО «НПО Санкт-Петербургская электротехническая компания	19 802	-
ООО «Завод Сейтроммаш»	3 885	-
ООО «Автоцентр»	1 629	-
ЗАО «СиалТЭК»	790	567
ООО СК «Бранс»	639	207
ООО «ЕАМ Системз» г. Москва	665	-
ОАО «НИИЭС» Волгоградский филиал	333	-
ООО «Гион»	407	-
ООО «Президент-Нева»	339	-
ООО «Информационное агентство «Энергоспасс»	-	136
ООО «Компания ЭТК-Энерготранс»	-	422
ООО «Электроавтоматика»	-	10 483
Прочие	1 915	157
Прочие дебиторы (стр. 246) в т.ч.	16 658	8 172
Подотчетные суммы	618	371
Долг по зарплате	1 976	908
Физические лица	937	1 072
Расчеты по страховым взносам	334	361
Переплата по налогу на прибыль	5 163	1 305

ОАО «Колымаэнерго»

Наименование	на 01.01.2010	на 31.12.2010
ОАО «УСТЬ-СреднекаГЭСстрой»	-	620
ООО «СК «Бранс»	150	-
ООО «Росгорноспас»	144	-
ОАО«Е-4 Севзапэнергосервис»	328	-
ООО «Информационные системы»	102	-
ООО «СтройАльянс»	270	-
ООО «Сибантикор»	104	-
филиал «Магаданэнергосбыт» ОАО «Магаданэнерго»	215	213
ИП Зацерковный В.Н.	-	136
ИП Костин Д.В.	-	162
ООО «МостСтройСервис»	209	-
ООО «Аргус-мастер»	-	427
ООО «Промавтоматика»	-	198
ООО «Новосибирская Энергетическая компания»	-	219
ООО «Софт-капитал»	-	160
ООО «Желдорэкспедиция-В»	-	71
ООО «Интелект-сервис»	-	99
ООО «КИМА Технический центр»	-	76
ООО «Промхолод»	-	77
Филиал «Подводречстрой»	-	60
ООО «Авиа-партнер»	-	80
ООО «БригГЕО»	-	430
ООО «Стройпроектсервис»	132	-
ООО «ДМСнабжение»	197	-
ООО «Росгоноспас»	-	144
ООО «Союзлифтмонтаж»	147	-
ООО «Бриг ГЕО»	430	-
ИП «Асеев М.А.	135	-
ЗАО «Айпинэт»	120	-
ЗАО «ФирмаЭПРО»	369	-
ООО «ИнтерЭнерго»	239	-
ООО «Кода»	495	-
ООО Проектное бюро «Центр Экологических инициатив»	222	-
ООО «Транспортная компания «Русский Экспресс»	179	-
ООО «ТЦ Комус»	209	-
ОАО «Дальневосточная энергосетьпроект»	616	-
Администрация Магаданской обл.(возмещение бюджетникам за эл.энергию)	-	148
ООО «Винат»	-	82
ООО «Торговый дом «Торгфлекс»	238	-
Расчеты с персоналом	99	-
ГОУ высшего образования «Государственный университет управления»	95	-
ОАО «Дальневосточная компания электросвязи» Магаданский филиал	96	-
ЗАО «Концерн Промснабкомплект»	87	-
ЗАО «Софтек»	81	-
ООО «Нефтегазсервис»	80	-
прочие	1 842	753

ОАО «КолымаЭнерго»

Страховые взносы на 01.01.2010 года 334 тыс. руб. За 2010 год начислено 56 822 тыс. руб. в том числе:

Фонд социального страхования 9 566 тыс. руб.

Пенсионный фонд 40 921 тыс. руб.

Фонд обязательного медицинского страхования 6 335 тыс. руб.

Перечислено 56 849 тыс. руб. в том числе:

Фонд социального страхования 9 496 тыс. руб.

Пенсионный фонд 41 007 тыс. руб.

Фонд обязательного медицинского страхования 6 346 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.10г. 361 тыс. руб.

По сравнению с 2009 годом краткосрочная дебиторская задолженность уменьшена на 57 822 тыс. руб., при этом задолженность покупателей и заказчиков снижена на 47 513 тыс. руб. или на 24,3 %, а прочая дебиторская задолженность снижена на 8 486 тыс. руб. или на 50,5 %. Авансы выданные уменьшены на 1 823 тыс. руб. или 4,0%

Сравнительная характеристика дебиторской задолженности

Наименование	01.01.2010 тыс. руб.	31.12.2010 тыс. руб.	Рост (+), снижение (-)
Всего дебиторская задолженность, строка 240	257 610	199 788	-57 822
В том числе:			
Покупатели и заказчики, строка 241	195 756	148 243	-47 513
Авансы выданные, строка 245	45 196	43 373	-1 823
Прочие дебиторы, строка 246	16 658	8 172	-8 486

8. Долгосрочные обязательства (стр. 510 и 520 Бухгалтерского баланса)

Долгосрочные обязательства представляют собой непогашенные суммы задолженности, подлежащие погашению в соответствии с договорами более чем через 12 месяцев, после отчетной даты. По ОАО «Колымазэнерго» предоставлена рассрочка погашения задолженности в бюджет и внебюджетные фонды по постановлениям Межрайонных инспекций МНС России, сроком на 12 лет, начиная с 2007 года по 2018 год, в соответствии с графиком погашения задолженности по Определению Судебной коллегии (Дело №2-1173/07, №33-933 25 декабря 2007года).

Долгосрочные обязательства на 31.12.2010года составили 764 581 тыс. руб. в том числе:

(тыс. руб.)

Наименование (стр.520 бухгалтерского баланса)	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Задолженность перед социальными фондами в том числе:	508 349	318 349
Пенсионный фонд РФ	303 152	157 799
Фонд обязательного	44 647	0

медицинского страхования		
Фонд занятости	13 644	13 644
Пени и штрафы в государственные внебюджетные фонды	146 906	146 906
Задолженность перед бюджетом в том числе:	446 232	446 232
Налог на добавленную стоимость	0	0
Налог на имущество	0	0
Пени, штрафы	446 232	446 232
Прочие налоги	0	0

9. Краткосрочная кредиторская задолженность (строк 610 и 620 Бухгалтерского баланса).

Краткосрочные обязательства представляют собой непогашенные суммы кредиторской задолженности, обязанность по уплате которой подлежит исполнению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

На начало отчетного периода общая сумма краткосрочных обязательств составила 151 403 тыс. руб. на конец отчетного периода задолженность перед кредиторами составила 179 038 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма, тыс. руб.	в % к общей задолженности
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	179 038	100
<i>в том числе:</i>		
Поставщики и подрядчики (строка 621 баланса)	16 029	11 ,0
из них наиболее крупные:		
ОАО «СГЭМ»	4 490	
ООО «Тристан»	772	
ЗАО «Айпинет»	325	
ОАО «Дальневосточная компания электросвязь»	284	
ООО «Президент-Нева «Энергетический центр»	4 392	
ОАО «УстьСреднеканГЭСстрой»	262	
МУП СМПП ЖКХ и Э	40	
ФГУП «Управление ведомственной охраны»	1 278	
ООО «Датаком»	442	
ОАО «Магаданэнерго»Магаданэнергосбыт	3 426	
Прочие	318	
Задолженность по оплате труда (стр. 623 баланса)	0	

Наименование	Сумма, тыс. руб.	в % к общей задолженности
Задолженность внебюджетным фондам (строка 624 баланса)	118 012	58,3
<i>из них:</i>		
Фонд обязательного медицинского страхования	26 417	
Пенсионный фонд РФ (страховая и накопительная часть)	91 595	
Задолженность перед бюджетом (стр. 625 баланса)	43 501	29,7
<i>из них:</i>		
По налогу на прибыль	0	
По налогу на добавленную стоимость	35 227	
По налогу с доходов физических лиц	33	
По налогу на имущество	2 859	
По прочим налогам и сборам	5 382	
Задолженность по прочим кредиторам (стр. 626 баланса)	1 496	1,0
<i>из них авансы полученные:</i>		
В т.ч. МДОУ «Детский сад «Радуга»,МО «пос.Синегорье»	101	
Расчеты с физ. лицами	256	
Федеральное агентство водных ресурсов «Ленское бассейновое водное управление»	402	
Депонированная задолженность	179	
ООО «Проминвест»	231	
Алименты	35	
ООО «НПЦ РЭТАСКУЭ»	220	
Исполнительный документ: в т.ч. Служба судебных приставов п. Ягодное, филиал «КолымаАТБ», МУП «СМПП ЖКХ и Э», ОАО «Дальсвязь»	51	
Прочие кредиторы	21	

По сравнению с 2009 годом краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась

На 27 635 тыс. руб., в том числе:

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками уменьшена на сумму 20 894 тыс. руб.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами увеличилась на 76 190 тыс. руб в том числе:

начислено взносов за 2010год – 2 353 тыс. руб.

перенесено с долгосрочных обязательств (стр. 520 баланса)- гашение по графику на 2011 год в сумме 117 989 тыс. руб.

оплачено за отчетный период – 44 152 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.10г. по внебюджетным фондам 118 012 тыс. руб.

Задолженность по налогам снижена на сумму 24 819 тыс. руб. в том числе:

начислено за 2010 год – 336 673 тыс. руб.

авансовый платеж по налогу на прибыль –3 858 тыс. руб.

оплачено за отчетный период – 357 634 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.10г. по налогам 43 501 тыс. руб.

По прочим кредиторам задолженность снижена на сумму 2 842 тыс. руб.

10. Налоги

НДС.

Сумма налога на добавленную стоимость по проданным товарам, продукции, работам и услугам составила 207491 тыс. руб. (216223 тыс. руб. – в 2009 году). НДС по приобретённым ценностям составил 79049 тыс. руб. (211712 тыс. руб. – в 2009 году), в том числе принятый к вычету 0 тыс.руб., (0 тыс.руб. – в 2009 году).

Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определённая исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчётный год, составила $50892 * 20\% = 10178$ тыс. руб. (в 2009 году – $115521 * 20\% = 23104$ тыс. руб.).

В отчётном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учёта (текущего налога на прибыль), составила - $-27865 * 20\% = -5573$ тыс. руб. (в 2009 году – $-55481 * 20\% = -11096$ тыс. руб.). В том числе:

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц, в связи с различиями в признании в бухгалтерском учёте и налогообложении расходов производственного характера сверх установленных норм в 2010 году - $32135 * 20\% = 6427$ тыс. руб. (в 2009 году – $28999 * 20\% = 5800$ тыс. руб.)

Постоянные налоговые активы в 2010 году - дивиденды полученные - $60000 * 20\% = 12000$ тыс. руб. (в 2009 году - $84480 * 20\% = 16896$ тыс. руб., сформировались из дивидендов полученных – 79076 тыс. руб. и доходы прошлых лет - 5404 тыс. руб.).

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного налога по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учёта, составила - $22421 * 20\% = 4484$ тыс. руб. (в 2009 году - $-130 * 20\% = -26$ тыс. руб.), в том числе, возникших – 192491 тыс. руб. (в 2009 году – 167547 тыс. руб.) и погашенных – 170070 тыс. руб. (в 2009 году – 167677 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы в 2010 году связаны с различиями в бухгалтерском учёте и для целей налогообложения начислении амортизации основных средств (погашенных в 2009 году – 170070 тыс. руб., в том числе: в начислении амортизации основных средств – 166118 тыс. руб. и убыток за 2004 год – 1559 тыс. руб.).

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц составила 0 тыс.руб. (в 2009 году – 0 тыс.руб.)

По данным налогового учёта налогооблагаемая прибыль за 2010 год составила $45447 * 20\% = 9089$ тыс.руб. (в 2009 году – $59910 * 20\% = 11982$ тыс.руб.).

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 152736 тыс. руб. (в 2009 году – 151586 тыс. руб.), в прочие расходы – 1807 тыс. руб. (в 2009 году – 2966 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество -151245 тыс. руб., налог на землю – 1359 тыс. руб., транспортный налог – 53 тыс. руб., платежи за выбросы в окружающую среду – 79 тыс. руб. (в 2009 году - налог на имущество -150237 тыс. руб., налог на землю – 1282 тыс. руб., транспортный налог – 20 тыс. руб., платежи за выбросы в окружающую среду – 47 тыс. руб.). В состав прочих расходов включен: налог на имущество – 1807 тыс. руб. (в 2009 году – налог на имущество – 2966 тыс. руб.).

11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии всех условий:

- Наличие права на получение выручки, подтвержденного соответствующим образом;
- Возможность определения суммы выручки;
- Возможность определения суммы расходов, связанных с получением выручки;
- Уверенность в увеличении экономической выгоды;
- Переход права собственности или принятием заказчиком услуг.

	2010 год, тыс. руб.	2009 год, тыс. руб.	Отклонение	
			тыс. руб.	%
Выручка всего (стр. 010 формы № 2)	1 083 739	1 106 987	-23 248	-2,1
<i>в том числе:</i>				
электроэнергии внутренним потребителям	711 483	640 524	+70 959	+11,1
Электроэнергия прочим потребителям.	192 816	215 384	-22 568	-10,5
Выполнение работ по кап.стро-ву.	71 756	152 907	-81 151	-53,1
прочих товаров, продукции, работ, услуг .	107 684	98 172	+9 512	+9,7

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 2,1 % и составила 1 083 739 тыс. руб.

12. Доходы от участия в других организациях

За 2010 год получены дивиденды от дочернего Общества ОАО «Усть-СреднеканГесстрой» в сумме 60 000 тыс. руб.

13. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование	2010 год	2009 год
Прочие доходы	24 155	825 285
<i>в том числе:</i>		
от реализации основных средств, кроме квартир	0	211
от реализации МПЗ	1 224	19 032
от списания основных средств	67	66
прибыль 2008, выявленная в отчетном периоде	0	2 374

OAO «КолымаЭнерго»

Наименование	2010 год	2009 год
прибыль 2007 года, выявленная в отчетном периоде	0	408
прибыль 2006 года, выявленная в отчетном периоде	0	2 622
прибыль 2009 года, выявленная в отчетном периоде	301	0
кредиторская задолженность, более трех лет	939	562
Доходы от продажи и иного выбытия финансовых вложений.	0	767 959
*другие прочие доходы	21 624	32 051
Прочие расходы	60 374	833 357
<i>в том числе:</i>		
от реализации основных средств.	0	214
от реализации МПЗ	1 156	18 392
затраты по обслуживанию ценных бумаг	112	111
услуги банков и иные операционные расходы	1 278	1 261
Убыток 2008 года, выявленный в отчетном периоде	87	3 312
убыток 2007 года, выявленный в отчетном периоде	0	198
убыток 2006 года, выявленный в отчетном периоде	0	349
Убыток 2009 года, выявленный в отчетном периоде	2235	0
Списание незавершенного строительства	15 832	0
От списания непрофильных основных средств.	12 437	0
дебиторская задолженность более трех лет**	1 353	2 556
НДС от списанной кредиторской задолженности	56	20
издержки по исполнительному производству	0	0
материальная помощь и др. соц. выплаты	1 827	1 400
расходы на проведение спортивных мероприятий	0	403
расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	0	40
Расходы по продаже и иному выбытию финансовых вложений.	0	767 959
	0	
**другие прочие расходы	24 001	37 142

* В 2010 году основу прочих доходов из суммы 21 624 тыс. руб. составили доходы:

- доходы от сдачи имущества (основных средств) в аренду- 18 826 тыс. руб.;
- поступление денежных средств по исполнительному производству(материальный ущерб, квартплата населения)- 253 тыс.руб.;
- за проведение закупочных процедур – 297 тыс. руб.;
- Доход от возмещения затрат ООО «ЖУК» - 508 тыс.руб.;
- доход от проведения работ для ООО «Конго» - 182 тыс. руб.;
- возмещение материального ущерба -130 тыс. руб.;

- услуги по перевозке экспедиции- 66 тыс. руб.;
- услуги химической лаборатории – 225 тыс. руб.;
- доход от выполненных работ для ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»— 509 тыс. руб.;
- возмещение затрат за обучение студентов в ГОУ ВПО «МЭИ» (в связи с отчислением) – 82 тыс.руб.;
- возмещение затрат по базе в п. Салтыковка Московской области- 378 тыс. руб.;
- доходы от прочей реализации работ, услуг -168 тыс. руб.

** Основную долю в составе прочих расходов из суммы 24 001 тыс. руб. составляют:

- расходы по амортизации от сдачи имущества в аренду- 9 211 тыс. руб.;
- представительские расходы - 2 079 тыс. руб.;
- содержание рабочей столовой (Колымская ГЭС)- 2 705 тыс. руб.;
- износ непромыщленных объектов - 927 тыс. руб.;
- налог на имущество (по имуществу, сданному в аренду)-1 807тыс. руб.;
- НДС не принятый к возмещению и начисленный по ценным подаркам – 503 тыс. руб.
- услуги по оценке имущества -34 тыс. руб.;
- оплата дополнительно предоставляемых отпусков сверх норм, предусмотренных законодательством -1 145 тыс. руб.;
- обучение студентов – 428 тыс. руб.;
- услуги связи -542 тыс. руб.;
- зарплата врача здравпункта Колымской ГЭС -850 тыс. руб.;
- расходы по участию в Совете директоров ОАО «Колымэнерго» - 153 тыс. руб.;
- оплата проезда членам семьи и по заявлению в связи с утерей билетов -85 тыс. руб.;
- НДС к уплате в бюджет по муниципальному имуществу, полученному по договорам безвозмездного пользования за №137 и 138 от 01.01.10г. -4 тыс. руб.;
- затраты по базе в п. Салтыковка Московской области – 347 тыс. руб.;
- расходы по арендованному имуществу -468 тыс. руб.;
- оплата за обучение в учебном комбинате – 43 тыс. руб.;
- услуги VIP – залов – 31 тыс. руб.;
- страховые взносы – 1159 тыс. руб.;
- госпошлина – 145 тыс. руб.;
- расходы по Мировому соглашению от 29.06.10г. по делу №А37-778/2010 ЗАО «Е4-СибКОТЭС» - 41 тыс. руб.;
- расходы на приобретение новогодних подарков – 240 тыс. руб.;
- командировочные расходы – 239 тыс. руб.
- издержки по исполнительному производству- 590 тыс. руб.
- прочие расходы –225 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства за 2010 год составили (-5 573) тыс. руб. в т.ч.:

Содержание операций	Дебет счёта	Кредит счёта	Сумма, тыс.руб.	Первичный документ
Отражено в учёте «постоянное налоговое обязательство»	99 «Прибыли и убытки»	68 «Расчёты по налогам и сборам»	6 427 (32135*20%)	Бухгалтерская справка-расчёт
Отражено в учёте «постоянный налоговый актив»	68 «Расчёты по налогам и сборам»	99 «Прибыли и убытки»	12 000 (60000*20%)	Бухгалтерская справка-расчёт

14. Добавочный капитал (строка 420 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2009 года добавочный капитал составил 3 429 827 тыс. руб.

На 01.01.10г. добавочный капитал увеличился на сумму 67 510 тыс. руб.за счет дооценки основных фондов и составил 3 497 337 тыс. руб.

За 2010 год добавочный капитал уменьшился на 5 360 тыс. руб.- на сумму дооценки по списанным основным средствам.

На 31.12.2010 года добавочный капитал 3 491 977 тыс. руб.

15.Структура акционерного капитала

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	01.01.2010г.	31.12.2010г.
ОАО «РусГидро»	7 850 852 648	7 850 852 648
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	4 212 199 965	4 212 199 965
Комитет по управлению государственным имуществом Магаданской области	109 161 367	109 161 367
ОАО «Медицинская страховая компания «AVE»	19 090 910	19 090 910
ОАО «Страховая компания по медицинскому страхованию «Панацея Мед»	19 090 910	19 090 910
Областное ГУП «Магаданский проектный и НИИ промышленного проектирования	4 151 015	4 151 015
Физические лица	5 055	5 055

Акционеры, владеющие более 5% уставного капитала и более 5% обыкновенных именных акций Общества

Наименование владельца ценных бумаг, владеющих более 5% от УК	01.01.2010		31.12.2010	
	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций
ОАО «РусГидро»	64,27	64,27	64,27	64,27
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	34,49	34,49	34,49	34,49

Уставный капитал Общества за 2010 год не изменился.

	Общее кол-во (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций
Обыкновенные акции	12 214 551 870	1	12 214 551 870
Итого	12 214 551 870		12 214 551 870

16. Государственная помощь.

В отчетном году Общество субсидий из федерального бюджета не получало.

17. Дочерние Общества.

Дочерние общества по состоянию на 31.12.2010г.

№ п/п	Наименование, вид деятельности	Местонахождение	Сумма переданн ых акций, тыс. руб.	Доля в УК дочерних обществ, %
1	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» - заказчик по строительству Усть- Среднеканской СГЭС	пос. Синегорье, Магаданской обл.	8105850208 *	53,45
2.	ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» - подрядчик по строительству Усть- Среднеканской СГЭС	пос. Синегорье, Магаданской обл.	297 547**	100

*/ По отчету оценщика ООО «Институт оценки собственности и финансовой деятельности», дата проведения оценки 01.03.2007 года. (Отчет № МФ-536/1 «Об определении рыночной стоимости объекта незавершенного строительства Усть-Среднеканской ГЭС на р. Колыме) на сумму 7 696 982 тыс. руб.;

Отчёт №МФ-773 от 10 июня 2008 года на сумму 23 277 тыс. руб.

Отчет №МФ-786/1 от 20 октября 2008 года на сумму 1 083 384 тыс. руб.

Отчет №МФ- 919 от 17 июня 2009 года на сумму 30 062 тыс. руб.

Отчет № МФ -1041 от 01 апреля 2010 года на сумму 40 105 тыс. руб.

**/ По отчету оценщика ООО «Институт оценки собственности и финансовой деятельности», дата проведения оценки 01.03.2007 года. (Отчет № МФ-537/1 «Об определении рыночной стоимости объектов основных средств Усть-СреднеканГЭСстрой на р. Колыме) на сумму 297 547 тыс.руб.

18. Связанные стороны.

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж работ и услуг связанным сторонам составила (без учета НДС).за 2010 год 238 230 тыс.руб., за 2009 год 246 584 тыс. руб.

Тыс.руб.

Наименование	Сумма 2010 год	Сумма 2009 год
Дочерние общества		
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	229 045	231 922
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	9 185	14 662
Итого	238 230	246 584

По ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» за 2010 год продано электроэнергии по регулируемым ценам 131 311 тыс.руб., за 2009 год 132 519 тыс. руб., услуги по ремонту за 2010 год 801 тыс.руб., за 2009 год 5 559 тыс. руб., по реализации МПЗ за 2010 год 681 тыс. руб., за 2009 год 5 569 тыс.руб., по прочим работам и услугам за 2010 год 96 252 тыс. руб., за 2009 год 88 275 тыс. руб.

По ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» за 2010 год по прочим работам и услугам 9 185 тыс. руб., за 2009 год 5 434 тыс. руб., по реализации МПЗ за 2009 год 9 048 тыс.руб., доходы прошлых лет 180 тыс. руб.за 2009 год.

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Тыс.руб.

Наименование	Сумма 2010 год	Сумма 2009 год
Дочерние общества		
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	55 805	164 412
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	468	650 813
Итого	56 273	815 225

По ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» за 2010 год основная доля приобретенных услуг составили субподрядные строительно-монтажные работы на сумму 42 069 тыс. руб., за 2009 год 128 129 тыс. руб. содержание автодороги «Дебин-Створ» на сумму 7 387 тыс. руб. за 2009 год 7 386 тыс. руб., транспортные услуги за 2010 год 1 316 тыс. руб., за 2009 год 20 058 тыс. руб., прочие услуги за 2010 год 5 033 тыс. руб., за 2009 год 8 839 тыс. руб.

По ОАО «Среднеканская ГЭС» за 2010 год аренда автодороги на сумму 468 тыс. руб., за 2009 год приобретение основных средств и незавершенного строительства на сумму 650 813 тыс.руб.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2010	01.01.2010	31.12.2010	01.01.2010
I. Долгосрочная задолженность				
Дочерние общества				
ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой"(за МПЗ)	122 807	184 210	0	0
Итого	122 807	184 210	0	0
II. Краткосрочная задолженность				
Дочерние общества				
ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой"(эл.энергия, МПЗ)	63 023	71 542	262	1 183
Итого	63 023	71 542	262	1 183

ОАО «КолымаЭнерго»

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом.

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и состав высших менеджеров. В 2010 году Общество начислило членам Совета директоров и высшим менеджерам Общества краткосрочные вознаграждения на общую сумму 20 424 тыс. руб.(2009 год-33 924 тыс. руб.)

Долгосрочные вознаграждения составили 628 тыс. руб.432 и тыс. руб. за 2010 и 2009гг. соответственно.

В составе долгосрочных вознаграждений Общество перечисляет средства в негосударственный пенсионный фонд в 2010 году сумма составила 628 тыс. руб.(корпоративные взносы и взносы предприятия по паритетной программе), в 2009 году сумма составила 432 тыс. руб.

19.Состав аффилированных лиц на 31.12.2010г.

N п/ п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Устюгов Дмитрий Владимирович	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
2.	Дмитриева Юлия Петровна	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
3.	Арокова Анна Валерьевна	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
4.	Смирнова Юлия Всееволодовна	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
5.	Никитин Алексей Валерьевич	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
6.	Мурин Леонид Аркадьевич	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
7.	Ожерельев Алексей Александрович	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
8	Открытое акционерное общество «РусГидро»	117393, г. Москва, ул. Ахитектора Власова,51	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	11.03.2008	64,27	64,27
9	Российская Федерация в лице	103685, г. Москва,	Лицо имеет право	31.07.2008	34,48	34,48

N п/ п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
	Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	Никольский пер., д.9	распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества			

20.Иски, предъявленные ОАО «Колымэнерго» в 2010 году

Истец	Ответчик	Содержание	Сумма, тыс.руб.	Стадия рассмотрения
ОАО «Колымэнерго»	ООО «Фактор»	взыскание задолженности и, процентов	70,5	Вынесено решение взыскать долг, проценты 69,5
ОАО «Колымэнерго»	Департамент Финансов администрации Магаданской области	Взыскание убытков в связи с предоставлением льгот	161,3	На рассмотрении

Иски, предъявленные к ОАО «Колымэнерго» в 2010 году

Истец	Ответчик	Содержание	Сумма, тыс.руб.	Стадия рассмотрения
Прокурор Магаданской области	ОАО «Колымэнерго»	В интересах педагогических работников о применении льготы	33 иска на 364,7	требования удовлетворены частично на сумму 153,9
ЗАО «СибКотэс»	ОАО «Колымэнерго»	Взыскание задолженности и процентов	440,8	Дело прекращено, утверждено мировое соглашение

За 2010 год с участием ОАО «Колымэнерго» рассмотрено 36 судебных дела. Из них: в Арбитражных судах – 3 дела; в судах общей юрисдикции – 33.

За период 2010 года ОАО «Колымэнерго» подано 2 иска:

- к ООО «Фактор» иск о взыскании задолженности и процентов в сумме 70,5 тыс.руб.

Заявленные требования удовлетворены Арбитражным судом на сумму 69,5 тыс.руб.

OAO «Колымэнерго»

- к Департаменту Финансов администрации Магаданской области о взыскании убытков в связи с предоставлением льгот. Дело находится на рассмотрении в Арбитражном суде Магаданской области.

За отчетный период 2010 года к ОАО «Колымазэнерго» предъявлено 34 иска. Из них:

- 33 иска Прокурора Магаданской области в интересах педагогических работников о взыскании льгот по оплате за электроэнергию на сумму 364,7 тыс. руб., иски удовлетворены частично на сумму 153,9 тыс. руб.;

- иск ЗАО «СибКотэс» о взыскании задолженности и процентов на сумму 440,8 тыс. руб. Дело прекращено, утверждено мировое соглашение.

В течение 2010 года заключено 359 гражданско-правовых договора на поставку продукции, купли-продажи, аренды, на оказание возмездных услуг и др. Всем договорам дана правовая оценка. Систематически проводилась работа со специалистами структурных подразделений, филиалов по укреплению договорной дисциплины, принимались меры к обеспечению своевременного правильного заключения договоров, применение экономических мер воздействия при неисполнении или ненадлежащем исполнении договорных обязательств.

21. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли к средневзвешенному количеству обыкновенных акций. За отчетный период по результатам финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Колымазэнерго», базовая прибыль составила 3,8 руб. на 1000 акций.

22. События после отчетной даты.

ОАО «Колымазэнерго» не известно о каких-либо претензиях и санкциях, вероятных к предъявлению, но не предъявленных за период с 01.01.2010 г. по 11.02.2011 г.

По оценке ОАО «Колымазэнерго» по состоянию на 27.02.2011 не прогнозируется участие Общества в крупных судебных разбирательствах, которые могут повлечь снижение уровня платежеспособности и его финансовой устойчивости.

23. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководство Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

В настоящий момент руководство Общества не может достоверно оценить влияние дальнейшего снижения ликвидности финансовых рынков и роста нестабильности на валютных и фондовых рынках на финансовое положение Общества. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества в создавшихся обстоятельствах.



А.А.Мурин

Н.А.Кондратьева

OAO «Колымазэнерго»