

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2011 года

Организация ОАО "Кольмаэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности промышленность

Организационно-правовая форма форма собственности

Единица измерения тыс.руб.

Местонахождение: Магаданская обл. Итоштинский р-н, п. Санаторье, ул. Когодовского, д. 7

Форма №1 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИПП
по ОКВЭД
по ОКПО/ОКФС

КОДЫ	
0710001	
20111231	
00117618	
4908000718	
4010.12	
4716	

АКТИВ	Код строки	На 31.12.2011	На 31.12.2010	На 31.12.2009
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110			
Результаты исследований и разработок	1120			
Основные средства, в том числе:	1130	7 714 095	7 747 675	7 745 747
Основные средства	1131	6 893 085	7 041 297	7 050 025
Здания	1131.1	1 047 979	1 037 488	1 035 303
Земельные участки, объекты природопользования и	1131.2	1 816	1 819	320
Сооружения	1131.3	5 373 057	5 533 883	5 663 184
Машины и оборудование	1131.4	446 863	446 947	330 752
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	1131.5	10 652	10 706	10 319
Транспортные средства и передвижная техника	1131.6	12 718	10 454	10 167
Прочие основные фонды	1131.7			
Незавершенное строительство	1132	820 971	706 378	695 722
Оборудование к установке	1132.1	87 057	22 536	26 378
Строительство объектов	1132.2	733 914	683 842	669 344
Затраты по долевым строительству	1132.3			
Завершенные строительством объекты до момента перевода в состав ОС	1132.4			
Приобретение объектов основных средств	1133	39		
Приобретение земельных участков и объектов природопользования, капитальные вложения в коренное улучшение земель	1133.1	39		
Приобретение объектов основных средств	1133.2			
Доходные вложения в материальные ценности, в том числе:	1140	11 346	13 344	9 157
Имущество для передачи в лизинг	1140.1			
Долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	1150	8 523 828	8 466 602	8 424 157
Инвестиции в акции	1151	8 523 828	8 466 602	8 424 157
Компаний входящих в Группу	1151.1	8 523 828	8 466 602	8 424 157
Материнской компании	1151.1.1			
Дочерних компаний	1151.1.2	8 523 828	8 466 602	8 424 157
Ассоциированных и совместно контролируемых компаний	1151.1.3			
Прочих компаний	1151.2			
Инвестиции в долговые ценные бумаги	1152	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1152.1			
Прочих компаний	1152.2			
Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	1153	0	0	0
Компаниям входящим в Группу	1153.1			
Прочим компаниям	1153.2			
Прочие долгосрочные финансовые вложения	1154	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1154.1			
Прочих компаний	1154.2			
Отложенные налоговые активы	1160	20 227	15 225	10 741
Прочие внеоборотные активы	1170	0	0	0
Прочие внеоборотные активы	1171			
ИТОГО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110	16 269 496	16 242 846	16 189 802
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы, в том числе:	1210	69 787	67 232	61 219
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	66 931	62 934	57 175

Сырье и материалы	1211.1	22 744	21 996	21 309
Топливо	1211.2	3 598	5 030	6 318
Запасные части	1211.3	17 981	16 296	17 171
Специальная оснастка и специальная одежда	1211.4	9 121	7 728	3 564
Основные средства, учтенные в составе материалов	1211.5	1 013	192	643
Строительные материалы	1211.6	2 115	2 025	1 936
Прочие материалы	1211.7	10 359	9 667	6 234
Животные на выращивании и откорме	1212			
Затраты в незавершенном производстве	1213			
Готовая продукция и товары для перепродажи	1214			
Товары отгруженные	1215			
Расходы будущих периодов	1216	2 856	4 298	4 044
Прочие запасы	1217			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5	35	181
Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	247 896	322 574	441 820
Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	61 403	122 807	184 210
Покупатели и заказчики	1231.1	61 403	122 807	184 210
Покупатели электроэнергии	1231.1.1			
Покупатели мощности	1231.1.2			
Покупатели теплоэнергии	1231.1.3			
Заказчики услуг по РРСК	1231.1.4			
Заказчики услуг по транспортировке электро и теплоэнергии	1231.1.5			
Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1231.1.6			
Арендаторы (субарендаторы)	1231.1.7			
Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1231.1.8			
Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1231.1.9			
Заказчики услуг по капитальному строительству	1231.1.10			
Заказчики услуг организаторов строительства	1231.1.11			
Заказчики услуг по НИОКРам	1231.1.12			
Заказчики транспортных услуг	1231.1.13			
Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	1231.1.14			
Потребители услуг связи	1231.1.15			
Прочие покупатели	1231.1.16	61 403	122 807	184 210
Векселя к получению покупателей и заказчиков	1231.2			
Авансы выданные	1231.3	0	0	0
Поставщикам электроэнергии	1231.3.1			
Поставщикам мощности	1231.3.2			
Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1231.3.3			
Поставщикам материально-производственных запасов	1231.3.4			
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1231.3.5			
Подрядчикам по капитальному строительству	1231.3.6			
Организаторам строительства	1231.3.7			
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1231.3.8			
Прочим поставщикам и подрядчикам	1231.3.9			
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	1231.4	0	0	0
Задолженность работников по предоставленным займам	1231.4.1			
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1231.4.2			
Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	1231.4.3			
Задолженность по беспроцентным векселям	1231.4.4			
Задолженность по беспроцентным займам	1231.4.5			
Задолженность по лизинговым договорам	1231.4.6			
Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	1231.4.7			
Долгосрочная задолженность прочих дебиторов	1231.4.8			
Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	186 493	199 767	257 610
Покупатели и заказчики	1232.1	114 482	148 243	195 756
Покупатели электроэнергии	1232.1.1	49 438	86 910	90 739
Покупатели мощности	1232.1.2			

Покупатели теплоэнергии	1232.1.3			
Заказчики услуг по РРСК	1232.1.4			
Заказчики услуг по транспортировке электро и теплоэнергии	1232.1.5			
Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1232.1.6			
Арендаторы (субарендаторы)	1232.1.7	2 670	75	77
Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1232.1.8			
Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1232.1.9			258
Заказчики услуг по капитальному строительству	1232.1.10		311	35 170
Заказчики услуг организатора строительства	1232.1.11			
Заказчики услуг по НИОКР	1232.1.12			
Заказчики транспортных услуг	1232.1.13			
Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	1232.1.14			
Потребители услуг связи	1232.1.15	7	7	8
Прочие покупатели	1232.1.16	62 367	60 940	69 504
Векселя к получению покупателей и заказчиков	1232.2			
Задолженность по дивидендам	1232.3	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1232.3.1			
Прочих компаний	1232.3.2			
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1232.4			
Авансы выданные	1232.5	62 449	43 373	45 198
Поставщикам электроэнергий	1232.5.1	17 727		
Поставщикам мощности	1232.5.2			
Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1232.5.3			
Поставщикам материально-производственных запасов	1232.5.4	1 273	567	5 222
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1232.5.5	34 298	31 683	38 399
Подрядчикам по капитальному строительству	1232.5.6			
Организаторам строительства	1232.5.7			
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1232.5.8			
Прочим поставщикам и подрядчикам	1232.5.9	9 151	11 123	1 575
Прочая дебиторская задолженность	1232.6	9 562	8 151	16 558
Задолженность по процентам по финансовым вложениям, в том числе:	1232.6.1	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1232.6.1.1			
Прочих компаний	1232.6.1.2			
Переплата по налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2	5 016	1 305	5 163
в федеральный бюджет	1232.6.2.1	4 068	1 100	1 116
по налогу на прибыль	1232.6.2.1.1		1 100	1 116
по налогу на добавленную стоимость	1232.6.2.1.2	4 068		
по налогу с доходов физических лиц	1232.6.2.1.3			
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.1.4	0	0	0
Водный налог	1232.6.2.1.4.1			
Государственная пошлина	1232.6.2.1.4.2			
Налог на добычу полезных ископаемых	1232.6.2.1.4.3			
Акцизы	1232.6.2.1.4.4			
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.1.4.5			
в Субъекты РФ	1232.6.2.2	948	205	4 047
по налогу на прибыль	1232.6.2.2.1		205	4 047
по налогу на имущество	1232.6.2.2.2	948		
по прочим налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2.2.3	0	0	0
по транспортному налогу	1232.6.2.2.3.1			
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.2.3.2			
в местный бюджет	1232.6.2.3	0	0	0
по налогу на прибыль	1232.6.2.3.1	0		
по земельному налогу	1232.6.2.3.2			
по налогу на рекламу	1232.6.2.3.3			
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.3.4			
Задолженность внебюджетных фондов, в том числе:	1232.6.3	116	351	334
Пенсионного фонда РФ	1232.6.3.1	15	86	
Фонда обязательного медицинского страхования	1232.6.3.2	1	11	
Фонда социального страхования	1232.6.3.3	100	264	334

IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	0	0	0
Кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1412	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1412.1			
Прочих компаний	1412.2			
Отложенные налоговые обязательства	1420			
Резервы под условные обязательства	1430			
Прочие обязательства	1450	578 454	764 581	954 581
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1450.1	0	0	0
Поставщиками электроэнергии	1450.1.1			
Поставщиками мощности	1450.1.2			
Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1450.1.3			
Поставщиками материально-производственных запасов	1450.1.4			
Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1450.1.5			
Подрядчиками по капитальному строительству	1450.1.6			
Организаторами строительства	1450.1.7			
Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1450.1.8			
Прочими поставщиками и подрядчиками	1450.1.9			
Задолженность по имущественному и личному страхованию	1450.2			
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1450.3			
Задолженность по лизинговым договорам	1450.4			
Авансы, полученные по долгосрочным договорам	1450.5			
Задолженность перед участниками долевого строительства	1450.6			
Прочие долгосрочные обязательства	1450.7	578 454	764 581	954 581
НДС по авансам выданным	1450.7.1			
Прочие долгосрочные обязательства	1450.7.2	578 454	764 581	954 581
ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1400	578 454	764 581	954 581
	1	2	3	4
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	0	0	0
Кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1510.1			
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1510.2	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1510.2.1			
Прочих компаний	1510.2.2			
Кредиторская задолженность	1520	124 050	179 038	151 403
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	25 898	16 029	36 923
Поставщиками электроэнергии	1521.1		3 426	1 843
Поставщиками мощности	1521.2			
Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1521.3			
Поставщиками материально-производственных запасов	1521.4	722	870	122
Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1521.5	21 076	8 981	2 844
Подрядчиками по капитальному строительству	1521.6			21 544
Организаторами строительства	1521.7			
Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1521.8			4 607
Прочими поставщиками и подрядчиками	1521.9	4 100	2 752	5 965
Задолженность перед персоналом по оплате труда	1522	0	0	0
текущая	1522.1			
просроченная	1522.2			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	76 192	118 012	41 822
Страховые взносы, в том числе:	1523.1	76 191	118 012	41 794
Фонд обязательного медицинского страхования	1523.1.1	411	26 417	6 400

Фонд социального страхования	1523.1.2			
Пенсионный Фонд РФ (страховая и накопительная часть пенсии)	1523.1.3	75 780	91 595	35 394
Прочие взносы в фонд социального страхования	1523.2	1		28
Задолженность по налогам и сборам	1524	7 362	43 501	68 320
в Федеральный бюджет	1524.1	825	38 648	13 386
по налогу на прибыль	1524.1.1	768		
по налогу на добавленную стоимость	1524.1.2		35 227	3 399
по налогу с доходов физических лиц	1524.1.3	37	33	366
по прочим налогам и сборам	1524.1.4	20	3 388	9 621
Водный налог	1524.1.4.1			
Государственная пошлина	1524.1.4.2			
Налог на добычу полезных ископаемых	1524.1.4.3			
Акцизы	1524.1.4.4			
по прочим налогам и сборам	1524.1.4.5	20	3 388	9 621
в Субъекты РФ	1524.2	6 206	4 203	52 289
по налогу на прибыль	1524.2.1	4 852		
по налогу на имущество	1524.2.2		2 850	37 913
по прочим налогам и сборам, в том числе:	1524.2.3	1 354	1 344	14 376
по транспортному налогу	1524.2.3.1		28	21
по прочим налогам и сборам	1524.2.3.2	1 354	1 316	14 355
в местный бюджет	1524.3	331	650	2 645
по налогу на прибыль	1524.3.1	331		
по земельному налогу	1524.3.2		309	327
по налогу на рекламу	1524.3.3			
по прочим налогам и сборам	1524.3.4		341	2 318
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1525			
Прочие кредиторы	1526	14 598	1 496	4 338
Авансы полученные, в том числе от:	1526.1	14	101	1
Покупателей электроэнергии	1526.1.1	14	101	1
Покупателей мощности	1526.1.2			
Покупателей теплотенергии	1526.1.3			
Заказчики услуг по РРСК	1526.1.4			
Заказчики услуг по транспортировке электро и теплотенергии	1526.1.5			
Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1526.1.6			
Арендаторов (субарендаторов)	1526.1.7			
Заказчиков услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1526.1.8			
Заказчиков ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1526.1.9			
Заказчиков услуг по капитальному строительству	1526.1.10			
Заказчиков услуг организаторов строительства	1526.1.11			
Заказчиков услуг по НИОКР	1526.1.12			
Заказчиков транспортных услуг	1526.1.13			
Заказчиков услуг по управлению и консультационным услугам	1526.1.14			
Потребителей услуг связи	1526.1.15			
Прочие покупатели	1526.1.16			
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	1526.2			12
Задолженность по имущественному и личному страхованию	1526.3			
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1526.4	1		
Задолженность по лизинговым договорам	1526.5			991
Депонированная задолженность	1526.6	223	179	2 594
Плата за пользование водными объектами	1526.7	18	402	
Целевое финансирование	1526.8			
Задолженность по дивидендам	1526.9			
Задолженность перед участниками долевого строительства	1526.10			
Векселя выданные (собственные)	1526.11			
Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	1526.12	14 342	814	740
Доходы будущих периодов	1530			
Резервы предстоящих расходов	1540	86 655	92 016	80 752
Прочие краткосрочные обязательства	1550	0	0	0
Внутрихозяйственные расчеты	1550.1			
Прочие обязательства	1550.2			
НДС по авансам выданным	1550.2.1			
Прочие краткосрочные обязательства	1550.2.2			
ИТОГО по Разделу V	1500	209 705	271 054	232 155
БАЛАНС	1700	16 598 962	16 648 854	16 716 554

Справка о наличии ценностей, учитываемых на
забалансовых счетах

АКТИВ	Код строки	На 31.12.2011	На 31.12.2010	На 31.12.2009
	а	б	в	г
Арендные основные средства, в том числе:	1800	2 334	22 995	39 685
по лизингу	1801			
по договорам аренды	1802	2 334	22 995	39 685
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	1900			
Материалы, принятые в переработку	2000			
Товары, принятые на комиссию	2100			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2200	4 245	6 256	14 506
Обеспечение обязательств и платежей полученные	2300	8 883		
Обеспечение обязательств и платежей выданные	2400			
Основные средства, сданные в аренду (лизинг)	2500			
Нематериальные активы, полученные в пользование	2600			
Бланки строгой отчетности	2700	18		
Прочее имущество, находящееся в федеральной собственности	2800			

Генеральный директор

Л.А.Мурин

Главный бухгалтер

Н.А.Кондратьева



Отчет о прибылях и убытках
за год 2011

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

	КОДЫ
Форма №2 по ОКУД	07100002
Дата (год, месяц, число)	2011/12/31
по ОКПО	00117518
ОКВЭД	4908000718
по ОКДИ	
по ОКПФ/ОКФС	4716
по ОКЕН	184

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка:	2110	1 260 614	1 083 739
- от продажи электроэнергии, в том числе:	2110.1	1 132 922	904 298
Электрическая энергия на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	2110.1.1		
Электрическая энергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед	2110.1.2		
Электрическая энергия на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	2110.1.3		
Электрическая энергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы	2110.1.4		
Электрическая энергия в неценовой зоне	2110.1.5		
Электрическая энергия в неценовой зоне по свободным двусторонним договорам	2110.1.6	843 902	711 483
Электрическая энергия на розничном рынке (прочим потребителям)	2110.1.7	289 020	192 816
Электрическая энергия по прочим секторам рынка	2110.1.8		
- от продажи мощности, в том числе:	2110.2	0	0
Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	2110.2.1		
Мощность (FWR)	2110.2.2		
Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	2110.2.3		
Мощность в неценовой зоне	2110.2.4		
Мощность по договорам предоставления мощности (ДПМ)	2110.2.5		
Мощность по договорам по поставке в вынужденном режиме (ДВР)	2110.2.6		
Мощность по прочим секторам рынка	2110.2.7		
- от продажи теплоэнергии	2110.3		
- от транспортировки электр. и теплоэнергии	2110.4		
- от технологического присоединения к сети	2110.5		
- от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	2110.6		
- от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	2110.7		
- от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	2110.8	4 137	3 891
- от выполнения работ по капитальному строительству	2110.9	7 533	71 756
- от оказания услуг организатора строительства	2110.10		
- от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2110.11		
- от предоставления транспортных услуг	2110.12		
- от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	2110.13		
- от оказания услуг связи	2110.14		
- от продажи покупных товаров	2110.15	664	1 052
- от оказания прочих работ, услуг	2110.16	115 358	102 741
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	2120	(1 169 045)	(1 068 123)
Покупная электроэнергия и мощность	2120.1	(160 065)	(112 562)
Потребление покупной электроэнергии и мощности в насосном режиме, собственные нужды и потери	2120.2	(794)	(868)
Расходы по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	2120.3		
Топливо	2120.4		
Услуги по передаче и транспортировке электроэнергии	2120.5		
Амортизация	2120.6	(197 062)	(182 264)
Расходы на услуги агентов и комиссионеров	2120.7		
Расходы по договорам аренды	2120.8	(2 828)	(2 468)
Расходы по договорам лизинга	2120.9		
Расходы по страхованию имущества и ответственности	2120.10	(7 548)	(3 227)

Расходы на техобслуживание и ремонт основных средств (за искл. ФОТ и налогов, взносов от ФОТ, при выполнении собственными силами)	2120.11	(34 173)	(30 768)
Расходы на материалы, используемые при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.12	(641)	(1 192)
Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями, и на услуги генподрядчика, при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.13	(6 080)	(52 706)
Фонд оплаты труда и налоги, взносы от ФОТ	2120.14	(492 554)	(400 110)
Налог на имущество	2120.15	(149 950)	(151 245)
Плата за пользование водными объектами, водный налог	2120.16	(26 588)	(25 383)
Прочие налоги и пошлины	2120.17	(988)	(1 492)
Экологические расходы	2120.18	(692)	(320)
Расходы на вспомогательное сырье и материалы, за исключением использованных на техобслуживание и ремонт	2120.19	(14 918)	(13 766)
Информационные, юридические и консультационные услуги	2120.20	(2 486)	(3 174)
Расходы на рекламу, PR	2120.21		
Прочие	2120.22	(71 578)	(80 578)
Валовая прибыль	2100	91 569	5 616
Коммерческие расходы	2210		
Управленческие расходы	2220		
Прибыль (убыток) от продаж	2200	91 569	5 616
Прочие доходы и расходы			
Доходы от участия в других организациях:	2310	132 320	60 000
Доходы от участия в уставном капитале иностранных компаний	2310.1		
Доходы от участия в уставном капитале российских компаний, в том числе:	2310.2	132 320	60 000
Дочерних Обществ группы ОАО РусГидро	2310.2.1	132 320	60 000
Ассоциированных Обществ	2310.2.2		
Прочих третьих лиц	2310.2.3		
Доходы от долевого участия в иностранных компаниях	2310.3		
Доходы от долевого участия в российских компаниях	2310.4		
Проценты к получению:	2320	516	204
- Проценты к получению, начисленные по дебитам	2320.1		
- Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств в банках	2320.2	516	204
- Проценты к получению, начисленные по выданным займам	2320.3		
- Проценты к получению, начисленные по векселям	2320.4		
- Прочие начисленные проценты к получению	2320.5		
Проценты к уплате:	2330	0	0
- Проценты к уплате, начисленные по банковским кредитам	2330.1		
- Проценты к уплате, начисленные по полученным займам	2330.2		
- Проценты к уплате по векселям	2330.3		
- Прочие начисленные проценты к уплате	2330.4		
Прочие доходы:	2340	60 617	24 155
Доходы от реализации и иного выбытия производственных основных фондов	2340.1	0	0
Доходы от реализации и иного выбытия профильных основных фондов	2340.1.1		
Доходы от реализации и иного выбытия непрофильных основных фондов	2340.1.2		
Доходы от реализации и иного выбытия незавершенного строительства	2340.2		
Доходы от реализации прочих работ и услуг, не относящиеся к операционным видам деятельности	2340.3		
Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	2340.4	1 191	1 224
Доходы от реализации и иного выбытия НМА	2340.5		
Доходы от продажи и иного выбытия финансовых вложений, в том числе:	2340.6	0	0
Доходы в связи с реализацией векселей	2340.6.1		
Доходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	2340.6.2		
Доходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	2340.6.3		
Доходы от продажи прав требования	2340.7		
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	2340.8		
Доходы по сделкам хеджирования	2340.9		
Прибыль от пересчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость	2340.10		
Доход в виде безвозмездно полученных активов	2340.11		
Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации	2340.12		
Доходы и материалы, полученные от списания / ликвидации основных средств, незавершенного строительства	2340.13	83	67
Доход от страхового возмещения	2340.14		

Доход от валютных операций	2340.15		
Доход от восстановления резервов, в том числе:	2340.16	0	0
Резерва под обесценение финансовых вложений	2340.16.1		
Резерва под обесценение активов	2340.16.2		
Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	2340.16.3		
Прочих резервов	2340.16.4		
Доходы по признанным и присужденным санкциям	2340.17	77	
Доход от списания кредиторской задолженности	2340.18	53	939
Доходы от участия в совместной деятельности	2340.19		
Государственные субсидии	2340.20		
Доходы прошлых лет	2340.21	48	301
Прочие доходы	2340.22	59 165	21 624
Прочие расходы	2350	(28 582)	(60 347)
Расходы по реализации и иному выбытию производственных основных фондов, в том числе	2350.1	0	(12 437)
Расходы по реализации и иному выбытию профильных основных фондов	2350.1.1		
Расходы по реализации и иному выбытию непрофильных основных фондов	2350.1.2		(12 437)
Расходы по реализации и иному выбытию незавершенного строительства	2350.2		(15 832)
Расходы по реализации прочих работ и услуг, не относящихся к операционным видам деятельности	2350.3		
Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	2350.4	(1 170)	(1 156)
Расходы по реализации и иному выбытию НМА	2350.5		
Расходы по продаже и иному выбытию финансовых вложений, в том числе:	2350.6	0	0
Расходы в связи с реализацией векселей	2350.6.1		
Расходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	2350.6.2		
Расходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	2350.6.3		
Расходы по продаже имущественных прав и прав требования	2350.7		
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	2350.8		
Расходы по сделкам хеджирования	2350.9		
Стоймость безвозмездно переданных активов и расходы, связанные с передачей	2350.10		
Убытки от недостач, порчи и хищений имущества, виновники которых не установлены	2350.11		
Расходы по договорам долевого участия в иностранных компаниях	2350.12		
Расходы по договорам долевого участия в российских компаниях	2350.13		
Расходы по договорам совместной деятельности	2350.14		
Расходы, связанные с созданием резервов, в том числе:	2350.15	(70)	0
Резерва под обесценение финансовых вложений	2350.15.1		
Резерва под обесценение активов	2350.15.2		
Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	2350.15.3	(70)	
Прочих резервов	2350.15.4		
Разница по обесценению финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	2350.16		
Убытки от перерасчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость	2350.17		
Расходы на организацию выпуска и обслуживание собственных акций	2350.18	(73)	(112)
Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг третьих лиц	2350.19		
Расходы от списания дебиторской задолженности	2350.20		(1 353)
Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам	2350.21		
НДС по списанной кредиторской задолженности	2350.22		(56)
Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	2350.23		
Расходы на банковские услуги	2350.24	(899)	(1 278)
Расходы от валютных операций	2350.25		
Расходы на мобилизационную подготовку (в т.ч. на содержание мобилизационных резервов)	2350.26		
Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности	2350.27		
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств, незавершенного строительства	2350.28		
Убытки прошлых лет	2350.29	(204)	(2 322)
Расходы на содержание объектов социально-культурной сферы за счет собственных средств Общества	2350.30		

Расходы на социальные мероприятия, в том числе:	2350.31	(3 430)	(1 827)
Материальная помощь и другие социальные выплаты	2350.31.1	(3 102)	(1 822)
Расходы на мероприятия по улучшению жилищных условий сотрудников	2350.31.2		
Расходы на благотворительные цели	2350.31.3		
Взносы по добровольному медицинскому и пенсионному страхованию в пользу физических лиц не списочного состава	2350.31.4		
Расходы на осуществление спортивных мероприятий	2350.31.5	(130)	(5)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий, отдыха, развлечений, иных социальных мероприятий	2350.31.6		
Прочие расходы на социальные мероприятия	2350.31.7	(198)	
Прочие расходы	2350.32	(22 736)	(23 974)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	256 440	39 628
Текущий налог на прибыль	2410	(26 112)	(9 090)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(30 177)	(5 573)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 001	4 484
Прочее	2460	(28 590)	(159)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	206 739	34 863
СПРАВОЧНО:			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включенный в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
Совокупный финансовый результат периода	2500	206 739	34 863
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Генеральный директор

Л.А.Муриц

Главный бухгалтер

Н.А.Кондратьева



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

за год 2011

Организация ОАО "Колымэнерго"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности промышленность
 Организационно-правовая форма/форма собственности
Смешанная российская с долей федеральной
 Единица измерения тыс. руб.

Форма №3 по ОКУД
 Дата [год, месяц, число]
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОНФ/ОКФС
 по ОКТЕ

КОДЫ
0710003
20111231
00117618
4908000718
40.10.12
47116
384

I. Изменение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	12 214 552	3 429 827	35 825	(151 386)	15 528 818
2010 год (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011				-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012		67 518		(18 172)	49 338
Изменения правил бухгалтерского учета	013				-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	020	12 214 552	3 497 337	35 825	(169 558)	15 578 156
Результат от пересчета иностранных валют	023					-
Чистая прибыль	025				34 863	34 863
Дивиденды	026					-
Отчисления в резервный фонд	030			5 004	-	5 004
Увеличение величины капитала за счет:	040	-	-	-	-	-
дополнительного выпуска акций	041					-
увеличения номинальной стоимости акций	042					-
реорганизации юридического лица	043					-
прочее	044					-
Уменьшение величины капитала за счет:	050	-	(5 360)	-	356	(5 004)
уменьшения номинала акций	051					-
уменьшения количества акций	052					-
реорганизация юридического лица	053					-
прочее	054		(5 360)		356	(5 004)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	060	12 214 552	3 491 977	40 829	(134 338)	15 613 019

2011 год (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	061					-
Результат от переоценки объектов основных средств	062					-
Изменения правил бухгалтерского учета	063					-
Остаток на 1 января отчетного года	100	12 214 552	3 491 977	40 829	(134 339)	15 613 019
Результат от пересчета иностранных валют	103					-
Чистая прибыль	105				206 739	206 739
Дивиденды	106				(10 955)	(10 955)
Отчисления в резервный фонд	110			2 306		2 306
Увеличение величины капитала за счет:	120					
дополнительного выпуска акций	121					-
увеличения номинальной стоимости акций	122					-
реорганизации юридического лица	123					-
прочее	124					-
Уменьшение величины капитала за счет:	130		(90)		(2 216)	(2 306)
уменьшения номинала акций	131					-
уменьшения количества акций	132					-
реорганизация юридического лица	133					-
прочее	134		(90)		(2 216)	(2 306)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	12 214 552	3 491 887	43 135	59 229	15 808 803

II. Резервы

Наименование показателя	код	Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
данные предыдущего года	150	35 825	5 004		40 829
данные отчетного года	151	40 829	2 306		43 135
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
данные предыдущего года	152				-
данные отчетного года	153				-
Оценочные резервы:					
резерв по сомнительным долгам					
данные предыдущего года	160				-
данные отчетного года	161		70		70
резерв под обесценение финансовых вложений					

данные предыдущего года	162					-
данные отчетного года	163					-
резерв по обязательствам, возникающим вследствие признания деятельности прекращаемой						
данные предыдущего года	164					-
данные отчетного года	165					-
резерв, образованный в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности						
данные предыдущего года	166					-
данные отчетного года	167					-
резерв под снижение стоимости материальных ценностей						
данные предыдущего года	168					-
данные отчетного года	169					-
прочие						
данные предыдущего года	170					-
данные отчетного года	171					-
Резервы предстоящих расходов:						
резерв на выплату вознаграждения по итогам года						
данные предыдущего года	180					-
данные отчетного года	181					-
резерв на оплату отпусков (включая отчисления)						
данные предыдущего года	182	80 752	57 495	(46 231)	92 016	
данные отчетного года	183	92 016	54 446	(60 807)	85 855	
резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет						
данные предыдущего года	184					-
данные отчетного года	185					-
резерв на ремонт основных средств						
данные предыдущего года	186					-
данные отчетного года	187					-
прочие						
данные предыдущего года	188					-
данные отчетного года	189					-

Справки

Наименование показателя	код	Остаток на начало года		Остаток на конец года	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	15 613 019		15 808 803	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
	211				
	212				
	213				
внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221				
	222				
	223				

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Л.А.Мурин

Н.А.Кондрагьева

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2011 год

Организация **ОАО "Колымаэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **промышленность**

Организационно-правовая форма/форма собственности

Смешанная российская с долей федеральной

Единица измерения **тыс. руб.**

Форма №4 по ОКУД

Дата [год, месяц, число]

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЭИ

КОДЫ

0710004

20111231

00117618

4908000718

40.10.12

47116

384

Наименование показателя	Код строки	За 2011 год	За 2010 год
	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	16 946	22 532
Движение денежных средств по текущей деятельности:	020		
Поступления по текущей деятельности	021	1 607 549	1 431 657
Средства, полученные от покупателей, заказчиков:	022	1 604 042	1 423 449
Поступления от реализации электроэнергии	023	345 385	232 474
Электричество на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	023.1		
Электричество на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед	023.2		
Электричество на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	023.3		0
Электричество на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы	023.4		
Электричество на розничном рынке (прочим потребителям)	023.5	345 385	229 175
Электричество по прочим секторам рынка	023.6	0	3 299
Поступления от реализации мощности	024		
Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	024.1		
Мощность (PWR)	024.2		
Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	024.3		
Мощность по прочим секторам рынка	024.4		
Поступления от реализации электроэнергии и мощности в неценовой зоне	025	1 025 518	838 630
Средства, полученные от покупателей, заказчиков:	026	233 139	352 345
Поступления от продажи теплоты	026.1		
Поступления от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	026.2	17 641	22 080
Поступления от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	026.3		
Поступления от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	026.4	4 881	3 749

Поступления от выполнения работ по капитальному строительству	026.5	9 175	119 631
Поступления от оказания услуг организатора строительства	026.6		
Поступления от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	026.7		
Поступления от предоставления транспортных услуг	026.8		0
Поступления от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	026.9	6 320	6 302
Поступления от продажи покупных товаров	026.10	60 000	70 000
Поступления от оказания прочих работ, услуг	026.11	135 122	130 683
Прочие поступления	027	3 507	8 208
Поступления от реализации ТМЦ	027.1	570	1 398
Суммы от погашения дебиторской задолженности, списанной в прошлые годы в убыток (более 3 лет)	027.2		
Суммы страхового возмещения и покрытия из других источников убытков от стихийных бедствий	027.3		
Поступления от возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	027.4		
Поступления штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании	027.5		
Поступление залоговых сумм	027.6		
Поступление сумм невозмещаемых сборов	027.7		
Возврат займов выданных сотрудникам	027.8		
Возврат средств прочий	027.9	267	5 321
Прочие поступления	027.10	2 670	1 489
Поступление денежных средств со счета на счет внутри организации (межфилиальные расчеты)	028		
Выплаты по текущей деятельности	029	-1 513 944	-1 270 369
Платежи по договорам приобретения товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов:	030	-589 924	-397 224
Платежи по договорам покупки электроэнергии	030.1	-211 151	-132 740
Платежи по договорам покупки мощности	030.2		
Оплата услуг по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	030.3		
Платежи по договорам аренды	030.4	-2 452	-2 724
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	030.5	-7 560	-9 196
Платежи по договорам на техобслуживание и ремонт основных средств	030.6	-28 531	-28 216
Платежи по договорам поставки ТМЦ	030.7	-31 460	-39 598
Платежи по договорам на информационные, юридические и консультационные услуги	030.8	-1 819	-3 285
Платежи по договорам на рекламу и PR	030.9		
Другие выплаты по приобретению товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	030.10	-306 951	-181 465
Коммунальные услуги	030.10.1	-450	-372
Расходы на услуги сторонних организаций на подготовке, переподготовке кадров, проведению совещаний, конференций и семинаров	030.10.2	-3 261	-2 941
Оплата аудиторских услуг (обязательный)	030.10.3	-566	-385

Оплата за услуги по испытаниям и поверке приборов	030.10.4	-1 672	-1 635
Оплата за услуги пожарной, вневедомственной и сторожевой охраны	030.10.5	-16 746	-15 263
Оплата за услуги связи, передачи данных	030.10.6	-10 238	-10 813
Оплата корпоративных расходов	030.10.7		
Оплата транспортных услуг сторонних организаций	030.10.8	-22 226	-21 742
Расходы по страхованию физических лиц	030.10.9	-16 447	-6 857
Взносы по договорам с НПФ	030.10.9.1	-11 448	-3 523
Добровольное медицинское страхование	030.10.9.2	-4 487	-3 061
Прочее добровольное страхование физических лиц	030.10.9.3	-512	-273
Оплата за подписку на периодические издания	030.10.10	-645	-675
Оплата услуг управления	030.10.11		
Расчеты по охране труда	030.10.12	-342	-597
Оплата за лицензии	030.10.13	-6	0
Оплата услуг банков	030.10.14	-918	-1 278
Оплата гидрометеорологических и сейсмологических работ	030.10.15		
Оплата землеустроительных работ	030.10.16	-98	-614
Оплата за техническое освидетельствование судов	030.10.17		
Оплата прочих услуг	030.10.18	-233 336	-118 303
Выплаты по оплате труда, налоги от фонда оплаты труда	031	-409 674	-358 030
Расчеты по выплате заработной платы и социальным выплатам сотрудникам Общества и другим ФЛ	031.1	-358 263	-313 239
Удержание из з/п- НДФЛ	031.2	-51 411	-44 791
Прочие удержания из заработной платы	031.3		
ЕСН и взносы по СН	032	-75 906	-47 369
Оплата налогов и прочих обязательных платежей:	033	-408 014	-453 527
НДС	033.1	-185 543	-96 614
Налог на имущество	033.2	-154 883	-188 108
Налог на прибыль	033.3	-38 392	-20 424
Плата за пользование водными объектами, водный налог	033.4	-27 261	-24 958
Прочие налоги и пошлины	033.5	-1 935	-123 423
Экологические расходы	034	-808	
Выплата дивидендов	035	-10 955	
Выплата процентов по кредитам и займам	036		
Прочие выплаты по текущей деятельности	037	-18 663	-14 219
Выплаты вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии	037.1	-336	-239
Выплаты по претензионной работе	037.2		
Возврат средств	037.3	0	-5 321
Оплата расходов на проведение ежегодного собрания акционеров	037.4		
Оплата за представительские расходы	037.5	-1 496	-2 079
Выплаты на командировочные расходы	037.6	-6 313	-6 580
Выплаты на благотворительные цели	037.7	-675	
Выплаты на мероприятия социального и культурно-массового характера	037.8		
Выдача займов сотрудникам	037.9		
Прочие выплаты	037.10	-9 843	

Выплаты денежных средств со счета на счет внутри организации (межфилиальные расчеты)	038		
Чистые денежные средства от текущей деятельности	040	93 605	161 288
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности:	050		
Поступление денежных средств по инвестиционной деятельности	051	132 320	60 000
Поступления от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	052	0	7 849
Поступление денежных средств от реализации ОС	052.1		7 749
Поступление денежных средств от реализации незавершенного строительства	052.2		
Поступление денежных средств от реализации НМА	052.3		
Поступление денежных средств от реализации прочих внеоборотных активов	052.4		100
Поступления (доходы) по финансовым вложениям	053	0	0
Реализация и прочее выбытие ценных бумаг (акции, облигации и др.)	053.1		
Реализация и прочее выбытие долговых ценных бумаг (векселя)	053.2		
Реализация и прочее выбытие беспроцентных векселей	053.3		
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	053.4		
Доходы по финансовым вложениям	053.5		
Доходы от размещения денежных средств в депозит	054		
Возврат депозитов	055		
Дивиденды полученные	056	132 320	60 000
Прочие поступления по инвестиционной деятельности	057		
Выплаты денежных средств по инвестиционной деятельности	060	-232 095	-227 874
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	061	-9 866	-3 182
Оплата за приобретение ОС	061.1	-9 866	-3 182
Оплата за приобретение объектов незавершенного капитального строительства	061.2		
Оплата за приобретение объектов НМА	061.3		
Оплата за приобретение объектов прочих внеоборотных активов	061.4		
Оплата работ, услуг, оборудования и ТМЦ, предназначенных для создания объектов капитальных вложений	062	-222 229	-224 692
Оплата за СМР, ПИР, НИР, ПКР	062.1	-395	-36 237
Оплата НИОКР	062.2		
Оплата за оборудование	062.3	-11 279	-24
Оплата за ТМЦ	062.4	-408	0
Выплаты по оплате труда, налоги от фонда оплаты труда	062.5	-271	
Расчеты по выплате заработной платы	062.5.1	-271	
Удержания из з/п- НДФЛ	062.5.2		

Прочие удержания из заработной платы	062.5.3		
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	062.6		
Расходы по страхованию физических лиц	062.7	0	
Взносы по договорам с НПФ	062.7.1		
Добровольное медицинское страхование	062.7.2		
Прочее добровольное страхование физических лиц	062.7.3		
ЕСН и взносы по СН	062.8	-87	
Оплата налогов и прочих обязательных платежей:	062.9		
Оплата прочих работ, услуг сторонних организаций	062.10	-209 715	-188 431
Оплата прочих расходов	062.11	-74	
Финансовые вложения	063		
Приобретение ценных бумаг (акций, облигаций и др.)	063.1		
Приобретение долговых ценных бумаг (векселя)	063.2		
Приобретение беспроцентных векселей	063.3		
Займы, предоставленные другим организациям	063.4		
Размещение денежных средств в депозиты	064		
Прочие выплаты по инвестиционной деятельности	065		
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	070	-99 775	-167 874
Движение денежных средств по финансовой деятельности	080		
Поступление денежных средств по финансовой деятельности	081	0	0
Поступления от размещения собственных акций	082		
Займы, полученные от других организаций	083		
Кредиты, полученные от других организаций	084		
Прочие поступления по финансовой деятельности	085		
Выплаты денежных средств по финансовой деятельности	090	0	0
Выкуп собственных акций	091		
Погашение основного долга по займам, полученным от других организаций	092		
Погашение основного долга по кредитам, полученным от других организаций	093		
Погашение обязательств по финансовой аренде (лизинг)	094		
Прочие выплаты по финансовой деятельности	095		
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	096	0	0
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств	097	-6 170	-6 586
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	098	9 776	15 946
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	099		

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Л.А.Мурин

Н.А.Кондратьева

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

0710005 с. 1

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках за 2011 год (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	пересценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	(0)
	5110	за 20 10 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	(0)
в том числе:		за 20 11 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	(0)
(всё нематериальных активов)		за 20 10 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	(0)
(всё нематериальных активов)		за 20 11 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	(0)
		за 20 10 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	(0)
и т.д.														

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ⁵	
		0	0	0	0
Всего	5120	0	0	0	0
в том числе:					
(всё нематериальных активов)		0	0	0	0
(всё нематериальных активов)		0	0	0	0
и т.д.		0	0	0	0

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 11 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 10 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 11 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 10 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 11 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 10 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.			0	0	(0)	(0)	0
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 11 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 10 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 11 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 10 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 11 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.		за 20 10 г. ²	0	0	(0)	(0)	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ¹	поступило	выбыло объектов		начислено амортизация ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁶		
						первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в	5200	за 20 11 г. ¹	9 602 092	(2 550 795)	105 521	(113 470)	64 463	(204 726)			9 594 143	(2 701 068)		
Здания	5210	за 20 10 г. ²	9 460 763	(2 410 738)	188 990	(106 489)	53 681	(194 248)	58 828	9 490	9 602 092	(2 560 795)		
Здания	5200	за 20 11 г. ¹	1 197 179	(159 691)	25 781			(15 290)			1 222 960	(174 981)		
Здания	5210	за 21 10 г. ²	1 189 861	(154 578)	34 191	(26 893)	11 390	(16 503)			1 197 179	(159 691)		
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	5200	за 20 11 г. ¹	1 819			(3)					1 816			
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	5210	за 20 10 г. ²	320		1 499						1 819			
Средства	5200	за 20 11 г. ¹	7 298 131	(1 762 248)	1 456	(108 998)	61 104	(114 388)			7 188 599	(1 815 532)		
Средства	5210	за 20 10 г. ²	7 348 008	(1 684 644)	22 436	(74 313)	37 170	(114 574)			7 296 131	(1 762 248)		
Машины и оборудование	5200	за 20 11 г. ¹	1 072 802	(625 855)	70 819	(3 252)	3 252	(70 903)			1 140 369	(593 506)		
Машины и оборудование	5210	за 20 10 г. ²	892 542	(561 790)	126 422	(4 990)	4 828	(59 403)	58 828	9 490	1 072 802	(625 855)		
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5200	за 20 11 г. ¹	19 414	(8 708)	3 101	(1 217)	107	(2 045)			21 298	(10 546)		
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5210	за 20 10 г. ²	17 511	(7 192)	2 190	(287)	287	(1 803)			19 414	(8 708)		
Транспортные средства и передвижная техника	5200	за 20 11 г. ¹	14 747	(4 293)	4 364			(2 100)			19 111	(6 393)		
Транспортные средства и передвижная техника	5210	за 20 10 г. ²	12 501	(2 334)	2 252	(6)	6	(1 965)			14 747	(4 293)		

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, в том числе:	5220	за 20 11 г. ¹	21 336	(7 993)	1 759	(2 450)	954	(2 260)	-	20 645	(9 299)
	5230	за 20 10 г. ²	15 530	(6 373)	5 806	(-)	-	(1 620)	-	21 336	(7 993)
Здания	5220	за 20 11 г. ¹	11 859	(3 356)		(2 423)	935	(256)		9 436	(2 677)
Здания	5230	за 20 10 г. ²	6 053	(2 212)	5 806	(-)		(1 144)		11 859	(3 356)
Соружения	5220	за 20 11 г. ¹	5 329	(3 183)	1 137	(-)		(1 034)		6 466	(4 217)
Соружения	5230	за 20 10 г. ²	5 329	(3 085)		(-)		(98)		5 329	(3 183)
Машины и оборудование	5220	за 20 11 г. ¹	4 121	(1 435)	622	(-)		(970)		4 743	(2 405)
Машины и оборудование	5230	за 20 10 г. ²	4 121	(1 062)		(-)		(373)		4 121	(1 435)
Административно- хозяйственное оборудование и инвентарь	5220	за 20 11 г. ¹	27	(19)		(27)	19	(-)		-	(-)
Административно- хозяйственное оборудование и инвентарь	5230	за 20 10 г. ²	27	(14)		(-)		(5)		27	(19)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаключенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	5240	за 20 11 г. ¹	706 378	209 191	-	94 559	821 010
	5260	за 20 10 г. ²	695 722	205 204	15 832	178 716	706 378
Здания	5240	за 20 11 г. ¹	232	30 637	-	23 358	7 511
Здания	5250	за 20 10 г. ²	21 578	26 018	15 832	31 532	232
Соружения	5240	за 20 11 г. ¹	614 963	25 546	-	1 457	639 052
Соружения	5250	за 20 10 г. ²	595 138	42 261	-	22 436	614 963
Машины и оборудование	5240	за 20 11 г. ¹	91 183	148 755	-	65 560	174 408
Машины и оборудование	5250	за 20 10 г. ²	78 940	132 504	-	120 261	91 183
Транспортные средства и передвижной техника	5240	за 21 11 г.	-	3 074	-	3 074	-
Транспортные средства и передвижная техника	5250	за 22 10 г. ²	66	2 187	-	2 253	-
Земельные участки, объекты природопользования и посадки	5240	за 23 11 г. ¹	-	39	-	-	39
Земельные участки, объекты природопользования и посадки	5250	за 24 10 г. ²	-	749	-	749	-
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5240	за 20 11 г. ¹	-	1 110	-	1 110	-
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5250	за 20 10 г. ²	-	1 485	-	1 485	-

2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 11 г. ⁴	20 10 г. ²	20 09 г. ³	20 09 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 645	21 336	15 530	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 334	22 995	39 685	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284				
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0	
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0	

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректив-ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректив-ровка ⁷	
						первоначальная стоимость	накопленная корректив-ровка ⁷					
Долгосрочные - всего, в том числе:	5301	за 20 11 г. ¹	8 466 602	0	57 226	(0)	0	0	0	8 523 828	0	
	5311	за 20 10 г. ²	8 424 157	0	42 445	(0)	0	0	0	8 466 602	0	
инвестиции в акции дочерних компаний	5301	за 20 11 г. ¹	8 466 602	0	57 226	(0)	0	0	0	8 523 828	0	
	5311	за 20 10 г. ²	8 424 157	0	42 445	(0)	0	0	0	8 466 602	0	
Краткосрочные - всего, в том числе: (зрелый вид)	5305	за 20 11 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	
	5315	за 20 10 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	
		за 20 11 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	
		за 20 10 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	
Финансовых вложений - итого:	5300	за 20 11 г. ¹	8 466 602	0	57 226	(0)	0	0	0	8 523 828	0	
	5310	за 20 10 г. ²	8 424 157	0	42 445	(0)	0	0	0	8 466 602	0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (зрелый вид)		0	0	0
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи). - всего	5325	0	0	0
в том числе: (зрелый вид)		0	0	0
И т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себестоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего, в том числе:	5400	за 20 11 г. ¹	67 232	()	86 677	84 786	()	х	69 787	()			
	5420	за 20 10 г. ²	61 219	()	92 011	67 050	()	х	67 232	()			
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5400	за 20 11 г. ¹	62 934	(0)	69 596	65 599	()	0	66 931	(0)			
	5420	за 20 10 г. ²	57 175	(0)	55 751	49 992	()		62 934	()			
Затраты в незавершенном производстве	5400	за 20 11 г. ³		()			()			()			
	5420	за 20 10 г. ⁴		()			()			()			
Готовая продукция и товары для перепродажи	5400	за 20 11 г. ⁵	0	()	664	664	()		0	()			
	5420	за 20 10 г. ⁶	0	()	1 052	1 052	()		0	()			
Товары отгруженные	5400	за 20 11 г. ⁷		()			()			()			
	5420	за 20 10 г. ⁸		()			()			()			
Расходы будущих периодов	5400	за 20 11 г. ⁹	4 298	()	17 061	18 523	()		2 856	()			
	5420	за 20 10 г. ¹⁰	4 044	()	36 260	36 006	()		4 298	()			
Прочие запасы	5400	за 20 11 г. ¹¹		()			()			()			
	5420	за 20 10 г. ¹²		()			()			()			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.		0	0	0

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											
			На начало года					Выбыло					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ¹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ²	погашение	списание на финансовый результат ³	восстановление резерва	перевод из долго- и кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность	5501	за 20 11 г. ¹	122 807	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(61 404)	61 403	(0)		
	5521	за 20 10 г. ²	184 210	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(61 403)	122 807	(0)		
Прочие покупатели:	5501	за 20 11 г. ¹	122 007	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(61 404)	61 403	(0)		
	5521	за 20 10 г. ²	184 210	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(61 403)	122 807	(0)		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5510	за 20 11 г. ¹	199 767	(0)	2 191 231	0	(0)	(2 204 505)	(0)	(0)	186 493	(70)		
	5530	за 20 10 г. ²	257 610	(0)	1 854 170	0	(0)	(1 910 660)	(1 353)	(0)	199 767	(0)		
Покупатели и заказчики	5510	за 20 11 г. ¹	148 243	(0)	1 474 249	0	(0)	(1 508 010)	(0)	(0)	114 482	(0)		
	5530	за 20 10 г. ²	195 765	(0)	1 264 002	0	(0)	(1 311 502)	(13)	(0)	148 243	(0)		
Авансы выданные	5510	за 20 11 г. ¹	43 373	(0)	142 121	0	(0)	(123 045)	(0)	(0)	62 449	(0)		
	5530	за 20 10 г. ²	45 196	(0)	115 137	0	(0)	(116 360)	(0)	(0)	43 373	(0)		
Задолженность по налогам и сборам	5510	за 20 11 г. ¹	1 305	(0)	3 711	0	(0)	(0)	(0)	(0)	5 016	(0)		
	5530	за 20 10 г. ²	5 163	(0)	5 232	0	(0)	(9 090)	(0)	(0)	1 805	(0)		
Задолженность внебюджетных фондов	5510	за 20 11 г. ¹	381	(0)	0	0	(0)	(245)	(0)	(0)	116	(0)		
	5530	за 20 10 г. ²	334	(0)	27	0	(0)	(0)	(0)	(0)	381	(0)		
Прочие дебиторы	5510	за 20 11 г. ¹	6 485	(0)	671 150	0	(0)	(573 205)	(0)	(0)	4 430	(70)		
	5530	за 20 10 г. ²	11 161	(0)	469 772	0	(0)	(473 108)	(1 340)	(0)	6 485	(0)		
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	322 574	(0)	2 191 231	0	(0)	(2 204 505)	(0)	(0)	247 896	(70)		
	5520	за 20 10 г. ²	441 820	(0)	1 854 170	0	(0)	(1 910 660)	(1 353)	(0)	323 927	(0)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ¹		На 31 декабря 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 09 г. ³	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего, в том числе:	5540	0	0	19 103	19 103	93 153	93 153
Покупатели и заказчики		0	0	16 145	16 145	86 531	86 531
Авансы выданные		0	0			250	250
Прочая дебиторская задолженность		0	0	2 958	2 958	6 372	6 372

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	погашение	слисания на финансовый результат ^в		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^а	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в				
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 20 11 г. ¹	764 581	0	0	(121 045)	(14 684)	(50 397)	578 454
прочие долгосрочные обязательства	5571	за 20 10 г. ²	954 581	0	0	(72 011)	(0)	(117 989)	764 581
прочие долгосрочные обязательства	5551	за 20 11 г. ³	764 581	0	0	(121 045)	(14 684)	(50 397)	578 454
прочие долгосрочные обязательства	5571	за 20 10 г. ³	954 581	0	0	(72 011)	(0)	(117 989)	764 581
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 20 11 г. ¹	179 038	1 280 657	0	(1 312 241)	(23 405)	0	124 050
прочие краткосрочные обязательства	5580	за 20 10 г. ²	151 403	1 712 648	0	(1 684 074)	(939)	0	179 038
прочие краткосрочные обязательства	5560	за 20 11 г. ³	179 038	332 027	0	(342 758)	(0)	0	25 686
прочие краткосрочные обязательства	5580	за 20 10 г. ³	151 403	951 174	0	(972 068)	(0)	0	16 029
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5560	за 20 11 г. ¹	118 012	119 480	0	(159 387)	(1 923)	0	78 192
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5580	за 20 10 г. ²	41 822	177 164	0	(300 974)	(0)	0	118 012
задолженность по налогам и сборам	5560	за 20 11 г. ³	43 501	413 212	0	(427 923)	(21 429)	0	7 362
задолженность по налогам и сборам	5580	за 20 10 г. ³	68 320	327 563	0	(352 402)	(0)	0	43 501
прочие кредиторы	5560	за 20 11 г. ¹	1 496	395 328	0	(382 173)	(53)	0	14 598
прочие кредиторы	5580	за 20 10 г. ²	4 338	256 727	0	(258 630)	(939)	0	1 495
Итого:	5550	за 20 11 г. ³	943 619	1 280 657	0	(1 433 286)	(38 089)	50 397	702 501
	5570	за 20 10 г. ³	1 105 984	1 712 648	0	(1 756 085)	(939)	117 989	943 619

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Всего, в том числе:	5690	-	582	23 899
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками		-	112	21 957
Прочая кредиторская задолженность		-	470	1 942

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.	За 20 10 г.
Материальные затраты	5610	186 535	141 989
Расходы на оплату труда	5620	401 215	343 159
Отчисления на социальные нужды	5630	77 395	51 187
Амортизация	5640	197 062	182 263
Прочие затраты	5650	306 838	338 234
Итого по элементам	5680	1 169 045	1 068 123
Изменения остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства по готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 169 045	1 068 123

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	92 016	54 446	60 807	0	85 655
в том числе:						
на выплаты отпусковых (включительно обязательств)		92 016	54 446	60 807	0	85 655
И Т.Д.		0	0	0	0	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показатели	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ³
Полученные - всего	5800	8 883	0	0
в том числе:				
Банковские гарантии		8 883	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе:				
(вид)		0	0	0
И Т.Д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	0
в том числе:			
на текущие расходы	5901	0	0
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	0
	5920	0	0
в том числе:			
(наименование цели)		0	0
		0	0
и т.д.			

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае перемены в ряде "Первоначальная стоимость"¹, прихода/ухода текущих рыночных стоимостей или текущих (распределительных) стоимостей.
4. Указывается о "человеческий капитал".
5. Указываются все виды государственной помощи.
6. Включаются в категорию "Государственная помощь"¹ и "Национальный фонд"² и "Национальный фонд"³.
7. Наказание на кредитование от государства как:
 - а) "Государственный кредит"⁴ и "Государственный кредит"⁵ по фактическим значениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - б) "Государственный кредит"⁶ и "Государственный кредит"⁷ по фактическим значениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - в) "Государственный кредит"⁸ и "Государственный кредит"⁹ по фактическим значениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.
8. Данные указываются за минусом дебиторской задолженности (просроченной и просроченной (спросенной) в одном отчетном периоде).
9. Данные указываются за минусом кредиторской задолженности, просроченной и просроченной (спросенной) в одном отчетном периоде.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2011 год**

ОАО «КОЛЫМАЭНЕРГО»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Открытое акционерное общество «Колымаэнерго» (ОАО «Колымаэнерго») образовано в 1995 году и является дочерним предприятием ОАО «РусГидро» с долей в уставном капитале в размере 98,76%. Общество зарегистрировано по адресу: г. Магадан, ул. Пролетарская дом 84, корп.2. По состоянию на 31.12.2011 в ОАО «Колымаэнерго» входят следующие филиалы 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. Дочерние Общества	
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	- Генеральный подрядчик по строительству Усть-Среднеканской ГЭС. - Заказчик по строительству Усть-Среднеканской ГЭС.

Численность персонала ОАО «Колымаэнерго» по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 570 человек (на 31 декабря 2010г.- 568 человек.)

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

В состав ревизионной комиссии ОАО «Колымаэнерго» входят:

1. Чигирин Иван Иванович – Начальник Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
2. Косарев Роман Сергеевич – Главный эксперт Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
3. Кравцов Алексей Юрьевич – Главный эксперт Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
4. Сафонов Евгений Петрович – Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
5. Роханина Ольга Владимировна – Главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро».

В состав Совета директоров ОАО «Колымаэнерго» входят:

1. Каплатый Дмитрий Викторович – Председатель Совета директоров – Заместитель начальника Департамента планирования ремонтов, технического перевооружения и реконструкции – начальник Управления оценки состояния и методологии управления производственными активами ОАО «РусГидро»;
2. Ставиленко Янина Эдуардовна – Заместитель Председателя Совета директоров – Директор по корпоративному управлению ОАО «РусГидро»;

ОАО «Колымаэнерго»

3. Мурин Леонид Артадьевич – Генеральный директор ОАО «Кольмаэнерго»;
4. Папченко Дмитрий Анатольевич – Директор по правовым вопросам ОАО «РусГидро»;
5. Нивуаина Наталья Владимировна – Начальник управления Департамента управления имуществом ОАО «РусГидро»;
6. Киров Сергей Анатольевич – Директор по экономике ОАО «РусГидро»;
7. Янсон Сергей Юрьевич – Директор по закупкам ОАО «РусГидро».

Сведения о регистраторе (Регистратор)

Полное фирменное наименование – Открытое акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.»

Сокращенное фирменное наименование – ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»

Юридический адрес - 107996, г. Москва, ул. Стромьника, д. 18, корп. 13.

Почтовый адрес -107996, г. Москва, ул. Стромьника, д. 18, корп. 13.

Номер телефона - (495) 771 73-36

Номер факса –(495) 771-73-36

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра:

Номер - № 10-000-1-00264

Дата выдачи – 03.12.2002 г.

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

Сведения об аудитор:

ООО «АДК-аудит» имеет:

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

Министерством финансов РФ. Член СРО - Некоммерческого партнерства «Институт

Профессиональных Аудиторов (ИП «ИПАР»), ОГРН 10202015968,

Адрес: 620026 г. Екатеринбург, ул. Луначарского, д. 240, корп.1, под. 3. Телефоны (343) 216-74-91 (2,3,4), факс (343) 216-74-93.

E-mail: msk@group-adk.ru

ИНН 6672255138, КПП 667201001, ОГРН 1076672044712, ОКПО:36401878.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Основа составления

ОАО «Колымаэнерго» 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, утвержденным приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 № 106н, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным 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 относятся 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 принимаются 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 2011 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, утвержденными 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.

Инвентаризация основных средств, проводится один раз в три года в соответствии с приказом о проведении инвентаризации, если иное не предусмотрено законодательством.

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 40 000 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.

При поступлении основных средств, в качестве вклада в уставный капитал Общества первоначальной стоимостью признается согласованная денежная оценка основных средств учредителями.

При получении основных средств по договору дарения и в иных случаях безвозмездного получения их первоначальной стоимостью признается рыночная стоимость, на дату принятия к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету. Допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Общество может не чаще одного раза в год переоценивать группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Объекты недвижимости, права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

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

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, принятым 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 считаются 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.

Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

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

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 и объектам, в которые осуществлены эти вложения.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организации 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 работникам предприятия порядком, установленным Месяческими 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, предъявляемых в оплату 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.

Резерв сомнительных долгов создается на конец отчетного периода, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому.

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

II. Резервы предстоящих расходов и платежей.

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

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 06.05.1999 №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 непроизводственного характера и другие виды деятельности, которые являются обычными для организации.

13. Прочие доходы.

Бухгалтерский учет прочих доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации, ПБУ 9/99» и «Расходы организации, ПБУ 10/99», утвержденными соответственно приказами Минфина РФ от 06 мая 1999 года № 32н и № 33н.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, в том числе:

- выручка от продажи электрической энергии.

- выручка от реализации услуг по подрядной деятельности.

Прочая выручка 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 направленной деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, перечисленной 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, имеющие 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 нечисленных прочих налогов (месных), сборов и государственной пошлины;
- Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- Суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, других долгов, перешедших 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 2011 году доходы и расходы, связанные с чрезвычайными обстоятельствами отсутствуют.

16. Добавочный и резервный капитал

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

Резервный капитал формируется за счет нераспределенной прибыли Общества.

17. Порядок отражения оценочных обязательств.

Обязательство признается оценочным и по нему возможно создать резерв, если оно отвечает всем критериям пункта 5 ПБУ 8/2010. Оценочное обязательство на оплату отпусков создается исходя из количества дней отпуска, по предприятию в целом.

Сумма оценочного обязательства рассчитывается по каждому работнику в следующем порядке: количество неиспользованных всеми сотрудниками дней отпуска, на конец квартала, умножается на среднедневной заработок работника.

Оценочное обязательство на выплату отпускных увеличивается на сумму страховых взносов.

18. Информация об аффилированных лицах.

Общество включает в пояснительную записку, входящую в состав бухгалтерской отчетности, в виде отдельного раздела, информацию об аффилированных лицах.

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

19. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Исправление ошибок при формировании показателей бухгалтерской отчетности за 2011 год в учете ОАО «Кольмаэнерго» проводится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

Существенность определяется профессиональным суждением руководителей Общества.

20. Изменения в учетной политике.

В учетную политику Общества в течение 2011 года внесены изменения, в связи с внесенным изменением в нормативные правовые акты Российской Федерации по бухгалтерскому учету в отчетности, а также руководствуясь пунктом 10 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н.

Объекты недвижимого имущества, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, но права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке переводятся в состав основных средств, с выделением на отдельном субсчете к учету основных средств. По завершении государственной регистрации прав соответствующие объекты основных средств переводятся с отдельного субсчета на основной субсчет к учету основных средств.

Амортизация, по объектам недвижимого имущества, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче. Но права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету. Суммы начисленной амортизации по данным объектам учитываются обособленно на отдельном субсчете. По завершении государственной регистрации прав, соответствующие суммы амортизации переводятся с отдельного субсчета на основной субсчет амортизации основных средств.

Общество ценовую оценку основных средств не производит.

Резерв по сомнительным долгам создается ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Ежемесячно сумма созданного резерва корректируется с учетом задолженности, погашенной за отчетный месяц. Недоиспользованная в текущем году сумма резерва по сомнительным долгам на конец отчетного года относится на прочие доходы.

Общество не раскрывает информацию по сегментам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н, в связи с их отсутствием.

Начисление оценочного обязательства по оплате отпусков отражается в бухгалтерском учете на отчетную дату по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции с дебетом счетов учета затрат на производство.

По мере начисления работникам суммы отпускных и причитающихся на них страховых взносов в бухгалтерском учете формируются проводки по дебету счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции с кредитом счетов 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда»; 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению».

В бухгалтерском балансе величина оценочных обязательств определенная на отчетную дату, отражается по строке «Резервы предстоящих расходов» раздела «Краткосрочные обязательства».

ОАО «Кольмаэнерго»

В отчете о прибылях и убытках отражается сумма начисленного оценочного обязательства, включенного в составе строки «Себестоимость продаж».

В бухгалтерском балансе за 2011 год величина оценочных обязательств, рассчитанная из количество дней неиспользованного отпуска по состоянию на 31.12.2009г. (включая периоды до 01.01.2009г.), умноженная на средний дневной заработок работника по состоянию на 31.12.2009г., а количество дней неиспользованного отпуска по состоянию на 31.12.2010г (накопленного за 2010г), умноженная на средний дневной заработок работника по состоянию на 31.12.2010г., отражается ретроспективно по соответствующим графам строки «Резервы предстоящих расходов».

В бухгалтерском учете начисление оценочного обязательства по оплате отпусков, относящегося к 2009 и 2010 годам, отражается 31.12.2011 по дебету счета 84 «Нераспределенная прибыль, (непокрытый убыток)» в корреспонденции с кредитом счета 96 «Резервы предстоящих расходов».

В отчете о прибылях и убытках за 2011 год величина оценочных обязательств, отражается ретроспективно в составе строки «Себестоимость продаж».

21. Кредиты и займы полученные.

Заемные средства Обществом в отчетном году не оформлялись.

22. Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения компании

тыс. руб.

Наименование показателя	2009	2010	2011
Выручка всего (стр.010 формы № 2)	1 106 987	1 083 739	1 260 614
в том числе:			
-электроэнергии внутренним потребителям	640 524	711 483	843 903
-электроэнергия прочим потребителям	215 384	192 816	289 020
-выполнение работ по кап. стро-ву	152 907	71 756	7 533
-прочие работы, услуги	98 172	107 684	120 158
Себестоимость (стр. 020)	1 062 470	1 068 123	1 169 045
В том числе:			
-электроэнергии внутренним потребителям	653 518	756 286	818 889
-электроэнергия прочим потребителям	223 00	205 186	261 606
-прочие работы, услуги	46 633	106 651	88 550

ОАО «Колымаэнерго»

Наименование показателя	2009	2010	2011
Валовая прибыль	44 517	15 616	91 569
Чистая прибыль (убыток)	100 083	34 863	206 739
Рентабельность, %	1,2	2,5	7,8
Рентабельность продаж, %	4,02	2,5	7,3
Рентабельность собственного капитала, %	0,64	0,29	1,31
Коэффициент срочной ликвидности	1,92	1,20	1,23
Коэффициент финансовой независимости	0,93	0,94	0,95
Динамика дебиторской задолженности, %	-12,1	-22,4	-30,1
Динамика кредиторской задолженности, %	-48,0	18,2	44,3

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом увеличилась на 14,0% и составила 1 260 614 тыс. руб. Выручка от продажи электроэнергии увеличилась на 20,2%, выручка от выполнения работ по капитальному строительству уменьшилась на 89,5% (за счет уменьшения объема выполненных СМР на сторону). Выручка по прочим работам и услугам увеличилась на 10,4%, за счет увеличения стоимости услуг по договорам дочерним Обществам.

Себестоимость за отчетный год по сравнению с прошлым годом увеличилась на 8,6% и составила 1 169 045 тыс. руб.

Себестоимость 2010 года скорректирована на сумму 11 291 тыс. руб. оценочные обязательства по отпускам.

Показатель рентабельности (процентное отношение валовой прибыли к себестоимости) на конец 2011 года составляет 7,8%.

Рентабельность продаж демонстрирует долю валовой прибыли в объеме продаж предприятия. За 2011 год этот показатель составил 7,3%, что на 4,8% выше, чем в 2010г.

Рентабельность собственного капитала, демонстрирующая эффективность использования капитала, инвестированного собственниками Общества увеличилась с 0,29% за 2010 год до 1,31 % за 2011 год.

Коэффициент срочной ликвидности, как отношение наиболее ликвидной части оборотных средств к краткосрочным обязательствам, составляет за отчетный период 1,23.

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 31.12.2011 значение коэффициента финансовой независимости по предприятию составляет 0,95%.

Динамика дебиторской задолженности, характеризующая величину снижения дебиторской задолженности в отчетном периоде по отношению к 2010 году на 30,1%, за счет уменьшения задолженности поставщиков и заказчиков за товары и услуги.

Динамика кредиторской задолженности, характеризующая величину уменьшения кредиторской задолженности, в отчетном периоде по отношению к базовому, за 2011 год на 44,3%, за счет гашения долгосрочных обязательств и переноса с прочих долгосрочных обязательств (стр.1450 ф. 1) на краткосрочные обязательства по задолженности перед государственными внебюджетными фондами, согласно графика гашения на 2012 год.

ОАО «Колымаэнерго»

23. 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	2009	2010	2011
Основные средства	7 050 025	7 041 297	6 893 124
Незавершенное строительство	695 722	706 378	820 971
Доходные вложения в материальные ценности	9 157	13 344	11 346
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	8424157	8 466 602	8 523 828
Отложенные налоговые активы	10 741	15 225	20 227
Запасы	61 219	67 232	69 787
НАС по приобретенным ценностям	181	35	5
Долгосрочная дебиторская задолженность	184 210	122 807	61 403
Дебиторская задолженность	257 610	199 767	186 493
Денежные средства	22 532	15 946	9 776
Прочие оборотные активы		21	2
ИТОГО АКТИВЫ	16 715 554	16 648 654	16 596 962
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	0	0	0
Кредиторская задолженность	151403	179 038	124 050
Прочие долгосрочные обязательства	954581	764 581	578 454
Задолженность участников по выплате доходов	0	0	
Резервы предстоящих расходов			85 655
ИТОГО ПАССИВЫ	1 105 984	943 619	788 159
Чистые активы (п.8-п.13)	15 609 570	15 705 035	15 808 803

В 2011 году по сравнению с 2010 годом сумма активов Общества уменьшилась на 0,3% в связи с уменьшением дебиторской задолженности за ГМЦ.

Сумма пассивов при этом уменьшилась на 19,7% за счет снижения прочих долгосрочных обязательств.

Чистые активы Общества на 31.12.2011 увеличились относительно 2010 года на 103 768 тыс. руб. или на 0,6 %.

24. АСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.

1. Основные средства (стр. 1131 Бухгалтерского баланса)

Стоимость основных средств по группам, тыс. руб.

Наименование показателя	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Остаточная стоимость на 31.12.11 г.	Степень износа основных фондов %
Всего основных фондов	9 594 143	6 893 085	28,15
в том числе:			
Здания	1 222 960	1 047 979	14,3
Сооружения	7 188 589	5 373 057	25,26
машины и оборудование	1 140 369	446 863	60,81
Транспортные средства	19 112	12 718	33,46
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	21 297	10 652	49,99
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	1 816	1 816	0
Прочие основные фонды	0	0	0

Основные средства ОАО «Колымаэнерго» по состоянию на 31.12.10г. по первоначальной (восстановительной) стоимости составили 9 602 092 тыс. руб.

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

В течение 2011 года увеличилась первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 104 411 тыс. руб., в том числе:

- за счет тех. перевооружения и реконструкции (ТН и Р) на сумму - 94 559 тыс. руб.
- за счет приобретения основных фондов на сумму - 7 402 тыс. руб.
- за счет перевода со счета 03 (сданные в аренду) на счет 01 «Основные средства» -2 450 тыс.руб.

Всего выбыло основных средств по первоначальной стоимости 112 360 тыс. руб.

- за счет списания основных фондов - 2 737 тыс. руб.
- вклада в уставный капитал дочернему Обществу ОАО «Среднеканская ГЭС» (а/дорога), земельный участок - 107 864 тыс. руб.
- перевод основных средств, сданных в аренду со счета 01 на счет 03 - 1 759 тыс. руб.

На 31.12.2011 основные фонды по первоначальной стоимости составили 9 594 143 тыс. руб.

Накопленный износ на 31.12.11 составил 2 701 058 тыс. руб.

Степень износа основных средств на конец года составила 28,15%

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2011 г. составила 6 893 085 тыс. руб.

ОАО «Колымаэнерго»

по состоянию на 01.01.2011 года ОАО «Колымаэнерго» арендовало земельных участков общей площадью 9,75 га, общая кадастровая стоимость земельных участков составляла 20 265 134,00 руб.

В 2011 году учет арендованных земельных участков на забалансовом счете числится по головой арендной плате.

С 01 января 2011 года произошло увеличение арендованных земельных участков на общую площадь 62,99 га.

На 31 декабря 2011 года ОАО «Колымаэнерго» арендовало земельных участков общей площадью 72,74 га, общая годовая стоимость арендной платы составила 972 478,72 руб.

По состоянию на 01.01.2011 года в собственности ОАО «Колымаэнерго» имелись земельные участки, расположенные в Магаданской области, Ягоднинский район, п. Синегорье, общей площадью 115,66 га, общая кадастровая стоимость 45 333 602,62 руб.

В 2011 году земельные участки общей площадью 52 га, кадастровой стоимостью 20 800 руб., по договорам купли-продажи от 25.10.2011 г. переданы в собственность для внесения в уставный капитал ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС».

На 31 декабря 2011 года в собственности ОАО «Колымаэнерго» имеются земельные участки, расположенные в Магаданской области, Ягоднинский район п. Синегорье, общей площадью 63,66 га, общая кадастровая стоимость 45 312 802,62 руб. на общую стоимость 1 816 101,84 руб.

2. Доходные вложения в материальные ценности (стр.1140 Бухгалтерского баланса)

Имущество, данное в аренду по ОАО «Колымаэнерго» на 31.12.11 г. по остаточной стоимости – 11 346 тыс. руб.

в том числе:

- холодный склад базы Гидроспецстрой (ГСС) 977 тыс. руб.
- стоянка спец. машин Гидроспецстрой (ГСС) 663 тыс. руб.
- площадки, подъезды базы Гидроспецстрой (ГСС) 1 384 тыс.руб.
- Машины и оборудование (ОАО «Усть-Среднеканстрой») 2 338 тыс. руб.
- Сооружения ВЛСЧ (гараж) (ИП Скришник А.В.) 201 тыс. руб.
- Гараж на 5 автомашин (ИП Скришник А.В.) 1 238 тыс. руб.
- Склад (ООО «ПромСтройМонтаж и Вентиляционные Системы») 1 545 тыс.руб.

3. Незавершенное строительство (стр.1132 баланса)

По состоянию на 01.01.2011 года по обществу остались затраты по незавершенному строительству в сумме 706 378 тыс. руб. в том числе:

Наименование объекта строительства	Сумма НДС на 01.01.2011
ВЛ 220кВ Колымская ГЭС - Лукин	614 963
Собственное строительство	232
ТШР Колымской ГЭС	91 183
Всего	706 378

ОАО «Колымаэнерго»

В течение 2011 года произведено затрат по незавершенному строительству на сумму 209 152 тыс.руб. в том числе:

по техперевооружению и реконструкции (ТПиР) Колымской ГЭС на сумму 179 117 тыс.руб., в том числе оборудование на сумму 105 515 тыс. руб.;

по техперевооружению и реконструкции (ТПиР) Колымских электрических сетей (КЭС) 8 366 тыс. руб., в том числе оборудование 7 408 тыс. руб.

Затраты по ВЛ 220 кВ Колымская ГЭС- Дукат (проектные, консультационные работы) по КЭС на сумму 21 669 тыс. руб.

Ввод в эксплуатацию составил 94 559 тыс. руб. в том числе:

по техперевооружению и реконструкции (ТПиР) Колымской ГЭС ввод в эксплуатацию составил 86 527 тыс. руб. в том числе оборудование на сумму 45 994 тыс. руб.;

по техперевооружению и реконструкции (ТПиР) Колымских электрических сетей ввод в эксплуатацию составил 8 032 тыс. руб., в том числе оборудование 7 408 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2011 года по Обществу остаток незавершенного строительства 820 971 тыс. руб. в том числе:

Наименование объекта строительства	Сумма НДС на 31.12.2011
ВЛ 220кВ Колымская ГЭС - Дукат	636 632
Собственное строительство	232
ТПиР	184 107
Всего	820 971

4. Приобретение объектов основных средств (стр.1133 Бухгалтерского баланса)

В течение 2011 года произведены затраты по приобретению земельных участков 39 тыс. руб.

Остаток на 31.12.2011г. по приобретению объектов основных средств на конец отчетного периода составил 39 тыс. руб.

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

По состоянию на 01.01.11 года инвестиции 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.

За 2011 год произведены инвестиции путем вклада в дочернее Общество ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» по остаточной стоимости с восстановленным НДС:

1 Участка №1 автодороги «Аяриковское-Усть-Среднекан» на сумму 17 135 618 руб

ОАО «Колымэнерго»

2. Земельный участок под автодорогу «Ларюковское – Усть-Среднекан» участок №1 на сумму 420 руб.
3. Участок №2 автодороги «Ларюковское-Усть-Среднекан» на сумму 40 087 340 руб.
4. Земельный участок под автодорогу «Ларюковское – Усть-Среднекан» участок №2 на сумму 2 700 руб.

По состоянию на 31.12.11 г. долгосрочные вложения в дочерние общества составили 8 323 828 тыс. руб. в том числе:

ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» 8 313 817 тыс.руб.
 ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» 210 011 тыс.руб.

6. Материально-производственные запасы (стр.1210 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 69 787 тыс. руб., в том числе:

- запасные части 17 981 тыс. руб. или 25,8 %;
- сырье и материалы 22 744 тыс. руб. или 32,6%;
- топливо 3 598 тыс. руб. или 5,1%
- специальная оснастка и специальная одежда 9 121 тыс.руб. или 13,1%
- основные средства, учтенные в составе материалов 1 015 тыс. руб. или 1,4%
- строительные материалы 2 115 тыс. руб. или 3,1%
- прочие материалы 10 359 тыс. руб. или 14,8%
- расходы будущих периодов 2 856 тыс. руб. или 4,1 %.

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

2 856 тыс. руб. или 4,1 %, в том числе:

- Программное обеспечение 1 343 тыс. руб. или 1,9%
- Предоставление права доступа к комплекту
- Документов, размещенных в сети Интернет 1 166 тыс. руб. или 1,7%
- Услуги по страховой защите страховых договоров 42 тыс. руб. или 0,06%
- Межевание земель ВА.-220 Колымская ГЭС-Дукят 305 тыс. руб. или 0,4%

Доля материально-производственных запасов составляет 21,3% от стоимости оборотных активов и 0,4% от стоимости всех активов Общества.

7. Дебиторская задолженность (статья 1230.Бухгалтерского баланса)

На конец отчетного периода сумма долгосрочной дебиторской задолженности по строке баланса 1231 составила 61 403 тыс. руб. за МПЗ.

Наименование	на 01.01.2011	на 31.12.2011
Покупатели, заказчики (стр. 1231)	122 807	61 403
в том числе:		

ОАО «Кольмаэнерго»

Наименование	на 01.01.2011	на 31.12.2011
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	122 807	61 403

Дебиторская задолженность (статья 1232 Бухгалтерского баланса).

На 01.01.11г. сумма дебиторской задолженности по строке 1232 составляла 199 767 тыс.руб.

На конец отчетного периода сумма дебиторской задолженности по строке баланса 1232 составила 186 493 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по статье 1232.1:

Наименование	(тыс. руб.)	
	на 01.01.2011	на 31.12.2011
Покупатели, заказчики (стр. 1232.1)	148 243	114 482
в том числе:		
Потребители электрической энергии, всего	86 910	49 438
в том числе:		
ОАО «Магаданэнерго»	56 965	39 614
МУП СМШ ЖКХ	24 965	5 425
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	1 600	-
Население п.Синегорье, п.Уптар	1 245	1 390
МУП г. Магадан «Водоканал»	202	214
ООО «КАДАР-Авиатранс»	0	1 206
ООО «НМУ Гидромолитая»	0	39
МУ г. Магадан «Горсвет»	0	93
МУ «Дворец спорта» г. Синегорье	119	281
МУЗ «Синегорьевская больница»	213	189
ООО «Кольмагидротехработы»	206	190
ООО «Тристар»	205	232
ДЗАО «КольмаСГЭМ»	57	-
ОАО «Горнодобывающая компания «Берелех»	454	56
ООО «ПромСтройМонтаж и вентиляционные системы»	0	15
Прочие потребители	679	494
Контрагенты по хозяйственным договорам, всего	61 333	65 044
в том числе, наиболее крупные:		
ООО «Кольмагидротехработы»	168	144
ООО «Кольмастрой»	0	2 556
ООО «Кафедральный собор»	285	-
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»(перенесено с долгосрочной задолженности стр.1231.1 ф1)	60 803	62 177
ООО «Тристар»	29	-
ООО «КольмаСГЭМ»	23	-
Прочие	25	167

Наименование	на 01.01.2011	на 31.12.2011
Авансы выданные (стр. 1232.5) в том числе наиболее крупные:	43 373	62 449
ОАО «Гидроремонт-ВКК»	12 277	653
ООО «Промавтомастка»	436	11 580
ООО «МагаданпромстройНИИпроект»	2000	-
ОАО «ВНПИГ им.Веденеева»	150	1 062
МОГАУ «Управление госэкспертизы»	3 349	-
ООО «Сталл АТД»	6 031	-
ООО «ПромстройНИИпроект»	4 300	-
ОАО «Авиакомпания «Якутия»	0	6 000
ООО «СпецЭлектроКомплект»	0	3 675
ООО «Информационные системы»	887	-
ООО «НПЦ «Контакт - Байкал»	1 518	-
ООО «ИвестУралСтрой»	160	-
ООО «Информсервис»	163	181
ФГУП «Почта России»	130	260
ООО «ИнтерТрейд»	0	260
ООО «ИПО Санкт-Петербургская электротехническая компания»	0	4 154
ООО «Приоритет»	0	1 228
ООО «ААК-аудит»	0	174
ЗАО «СИАТЭК»	567	-
ООО СК «Бранс»	207	803
ООО «СоколАвиаТранс»	0	500
ОАО «НИИЭС»	0	260
ООО ТПК «Вега-Групп»	0	598
ООО «АРИ Технологии»	0	780
ООО «Информационное агентство «Энергопресс»	136	-
ООО «Компания ЭТК-Энерготранс»	422	-
ООО «Электроавтоматика»	10 483	11 681
ООО «Поляр М»	0	396
ОАО «Магаданэнерго» филиал «Магаданэнергообьт»	0	17 685
ООО «Руслол Систем»	0	350
Прочие	157	169
Прочие дебиторы (стр. 1232.6) в т.ч.	8 151	9 562
Подотчетные суммы	371	127
Долг по зарплате	908	1 834
Физические лица	1 072	740
Переплата по налогу на имущество ⁰	0	948
Переплата по налогу на добавленную стоимость	0	4 068
Расчеты по страховым взносам	361	116
Переплата по налогу на прибыль	1 305	-
ОАО «УСл-СреднекаГЭСстрой»	620	-
ОАО «Авиакомпания «Якутия»	0	353
Плата за пользование водными объектами	0	189
ООО «ТЭК «КРОН-Энерго»	0	117
ФГУП «Аэропорт Магадан»	0	212
филиал «Магаданэнергообьт» ОАО «Магаданэнерго»	213	-

Наименование	на 01.01.2011	на 31.12.2011
ИП Зацерковный В.Н.	136	-
ИП Костин А.В.	162	147
ООО «Аргус-мастер»	427	-
ООО «Троммавтоматика»	198	-
ООО «Новосибирская Энергетическая компания»	219	-
ООО «Софт-капитал»	160	99
ООО «Желдорэкспедиция-В»	71	-
ООО «Интелест-сервис»	99	-
ООО «КИМА Технический центр»	76	-
ООО «Тромхолд»	77	-
Филиал «Подводречстрой»	60	-
ООО «Авиа-партнер»	80	-
ООО «БриТЕО»	430	-
ООО «Ростанопас»	144	-
Администрация Магаданской обл.(возмещение бюджетникам за электроэнергию)	148	-
ООО «Визит»	82	-
прочие	732	612

Страховые взносы на 01.01.2011 года 361 тыс. руб.

За 2011 год

Перечислено 79 995 тыс. руб. в том числе:

Фонд социального страхования 7 539 тыс. руб.

Пенсионный фонд 60 578 тыс. руб.

Фонд обязательного медицинского страхования 11 878 тыс. руб.

Перенесено с долгосрочной дебиторской задолженности (стр. 1231 ф.1) в краткосрочные обязательства (стр.1232.6.3.1.ф1) задолженность в пенсионный фонд сумма 46 тыс. руб.

Начислено 80 194 тыс. руб. в том числе:

Пенсионный фонд 60 603 тыс. руб.

Фонд социального страхования 7 703 тыс. руб.

Фонд обязательного медицинского страхования 11 888 тыс. руб.

Задолженность на 31.12 116 тыс. руб.(361 – 79 995-46-80 194)

Переплата по налогам и сборам (Стр. 1232.6.2 бухгалтерского баланса)

Переплата по налогам и сборам на 01.01.2011года составила 1 305 тыс. руб., оплачено за 2011 год сумма 3 711 тыс. руб. Переплата на конец отчетного периода составила 5 016 тыс. руб. в том числе: НДС 4 068 тыс. руб., налог на имущество 948 тыс. руб.

По сравнению с 2010 годом краткосрочная дебиторская задолженность уменьшена на 13 274 тыс. руб., при этом задолженность покупателей и заказчиков снижена на 33 761 тыс. руб. или на 29,5 %, а прочая дебиторская задолженность увеличена на 1 411 тыс. руб. или на 14,7 %. Авансы выданные увеличены на 19 076 тыс. руб. или 30,5%

Сравнительная характеристика дебиторской задолженности

Наименование	01.01.2011 тыс. руб.	31.12.2011 тыс. руб.	Рост (+), снижение (-)
Всего дебиторская задолженность, строка 1232	199 767	186 493	-13 274
В том числе:			
Поставщиками и заказчиками, строка 1232.1	148 243	114 482	-33 761
Авансы выданные, строка 1232.5	43 373	62 449	+19 076
Прочие дебиторы, строка 1232.6	8 151	9 562	+1 411

8. Резерв по сомнительным долгам.

За 2011 год создан резерв по сомнительным долгам на сумму 70 тыс. руб. по дебиторской задолженности ООО «Фактор». Оценка вероятности погашения долга – низкая.

9. Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 Бухгалтерского баланса)

На 01.01.2011г. сумма переоценки составила 3 384 994 тыс. руб.

За 2011 год сумма переоценки уменьшилась на сумму дооценки по списанным основным средствам, что составила 90 тыс. руб.

На 31.12.2011 года переоценка основных средств 3 384 904 тыс. руб.

10. Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2010 года добавочный капитал составил 106 983 тыс. руб.

На 31.12.11г. добавочный капитал составил 106 983 тыс.руб.

11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370 Бухгалтерского баланса)

Начисление оценочных обязательств по оплате отпусков отражены ретроспективно по счету 84 «Нераспределенная прибыль». На 31.12.2009 года нераспределенная прибыль 70 634 тыс. руб.

Отражено оценочное обязательство на 31.12.2009 года 80 752 тыс. руб.

Сальдо после корректировок на 31.12.2009г. 151 386 тыс. руб.

Сальдо до корректировок по нераспределенной прибыли на 31.12.2010 года 42 323 тыс. руб.

За 2010 год увеличено оценочное обязательство на сумму 1. 264 тыс. руб.

Отражено оценочное обязательство на 31.12.2010 года 92 016 тыс. руб.

Сальдо нераспределенной прибыли после корректировок на 31.12.2010 года 134 339 тыс. руб.

12. Долгосрочные обязательства (стр.1450, 1400 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 «Колымазнерго» предусмотрена рассрочка погашения задолженности в бюджет и внебюджетные фонды по постановлениям Межрайонных инспекций МЧС 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 31.12.2011года составили 578 454 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:	318 349	146 906
Пенсионный фонд РФ	157 799	0
Фонд занятости	13 644	0
Пени и штрафы в государственные внебюджетные фонды	146 906	146 906
Задолженность перед бюджетом в том числе:	446 232	431 548
Пени, штрафы	446 232	431 548

13. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса).

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

На начало отчетного периода общая сумма краткосрочных обязательств составила 179 038 тыс. руб. на конец отчетного периода задолженность перед кредиторами составила 124 050 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма, тыс. руб.	в % к общей задолженности
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	124 050	100
<i>в том числе:</i>		
Поставщики и подрядчики (строка 1521 баланса)	25 898	20,9
<i>из них наиболее крупные:</i>		
ОАО «ВШПГ им.Веденеева»	1 605	
ЗАО «Компания «Информационная индустрия»	2 510	
ЗАО «Синтекс»	225	
ООО «ИнвестУралСтрой»	3 968	
ООО «НПО «Санкт-Петербургская электротехническая компания»	14 219	
ОАО «УстьСреднекан.ЭСстрой»	353	
ООО «Завод «Сигротомит»	502	
ФГУП «Управление ведомственной охраны»	1 406	

ОАО «Колымаэнерго»

Наименование	Сумма, тыс. руб.	в % к общей задолженности
МУЗ «Городская Синегорьевская больница»	237	
ООО «КАДАР-Автотранс»	238	
ЗАО «Восток-Севлс-Магадан»	129	
ООО «Магаданский экспертный центр»	73	
ООО «Промавтоматика»	154	
Прочие	279	
Задолженность по оплате труда (стр. 1522 баланса)	0	
Задолженность внебюджетным фондам (строка 1523 баланса)	76 192	61,4
<i>из них:</i>		
Фонд обязательного медицинского страхования	411	
Пенсионный фонд РФ (страховая и накопительная часть)	75 781	
Задолженность перед бюджетом (стр. 1524 баланса)	7 362	5,9
<i>из них:</i>		
По налогу на прибыль	5 951	
По налогу на добавленную стоимость	.	
По налогу с доходов физических лиц	37	
По налогу на имущество	.	
По прочим налогам и сборам	1 374	
Задолженность по прочим кредиторам (стр. 1526 баланса)	14 598	11,8
ОАО «Усть-Среднекая-ГЭСстрой»	88	
Расчеты с физ. лицами	396	
Федеральное агентство водных ресурсов «Алениское бассейновое водное управление»	18	
Депонированная задолженность	223	
ООО «Проминвест»	33	
Алименты	39	
ОСАО «РЕСО-ГАРАНТИЯ»	113	
Фонд занятости	13 644	
Прочие кредиторы	14	

По сравнению с 2010 годом краткосрочная кредиторская задолженность уменьшилась

на 54 988 тыс. руб., в том числе:

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками увеличилась на сумму 9 960 тыс. руб.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами уменьшилась на 41 820 тыс. руб., в том числе:

начислено взносов за 2011 год – 2 743 тыс. руб.

перенесено с долгосрочных обязательств (стр. 1520 баланса) – гашение по графику на 2012 год в сумме 36 753 тыс. руб.

оплачено за отчетный период – 81 316 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.11г. по внебюджетным фондам 76 192 тыс. руб.

В том числе:

ОАО «Колымэнерго»

Пенсионный фонд (страховая и накопительная часть пенсии) 75 780 тыс.руб.
Фонд обязательного медицинского страхования 411 тыс. руб.
Прочие взносы в фонд социального страхования 1 тыс. руб.

Задолженность по налогам снижена на сумму 36 139 тыс. руб. в том числе:
начислено за 2011 год – 413 213 тыс. руб.
оплачено за отчетный период – 449 352 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.11г. по налогам 7 362 тыс. руб.

В том числе:

Налог на прибыль 5 951 тыс. руб.

Прочие налоги и сборы 1 411 тыс. руб.

По прочим кредиторам задолженность увеличена на сумму 13 102 тыс. руб.

14. Резервы предстоящих расходов (Стр.1540 бухгалтерского баланса).

На 31.12.2010 года отражено оценочное обязательство, по оплате отпусков в сумме 92 016 тыс. руб.
За 2011 год начислен резерв на оплату отпусков 54 446 тыс. руб. Использован резерв в сумме 60 807 тыс. руб. Остаток резерва на 31.12.2011г. в сумме 85 655 тыс. руб.

15. Налоги

НДС.

Сумма налога на добавленную стоимость по проданным товарам, продукции, работам и услугам составила 241400 тыс. руб. (207491 тыс. руб. – в 2010 году). НДС по приобретенным ценностям составил 79311 тыс. руб. (79049 тыс. руб. – в 2010 году), в том числе принятый к вычету 0 тыс. руб., (0 тыс. руб. – в 2010 году).

Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила $256440 * 20\% = 51288$ тыс. руб. (в 2010 году – $50892 * 20\% = 10178$ тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила $-150885 * 20\% = -30177$ тыс. руб. (в 2010 году – $-27865 * 20\% = -5573$ тыс. руб.).

В том числе:

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц, в связи с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов производственного характера сверх установленных норм в 2011 году – $25944 * 20\% = 5189$ тыс. руб. (в 2010 году – $32135 * 20\% = 6427$ тыс. руб.)

Постоянные налоговые активы в 2011 году – $176829 * 20\% = 35366$ тыс. руб. сформировались из дивидендов полученных – 132320 тыс. руб., списанные пени, штрафы по налогам и сборам по решению суда – 38034 тыс. руб., оценочное обязательство на выплату отпускных – 6475 тыс. руб. (в 2010 году – $60000 * 20\% = 12000$ тыс. руб., дивиденды полученные)

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 учета, составила – $25008 * 20\% = 5001$ тыс. руб. (в 2010 году – $-23421 * 20\% = -4484$ тыс. руб.), в том числе, возникших – 197104 тыс. руб. (в 2010 году – 192491 тыс. руб.) и погашенных – 172096 тыс. руб. (в 2010 году – 170070 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы в 2011 году связаны с различиями в бухгалтерском учете и для целей налогообложения при начислении амортизации основных средств.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц составила 0 тыс. руб. (в 2010 году – 0 тыс. руб.)

По данным налогового учёта налогооблагаемая прибыль за 2011 год составила $130562 * 20\% = 26112$ тыс. руб. (в 2010 году – $45447 * 20\% = 9090$ тыс. руб.).

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 150920 тыс. руб. (в 2010 году – 152736 тыс. руб.), в прочие расходы – 1128 тыс. руб. (в 2010 году – 1807 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество – 149951 тыс. руб., налог на землю – 765 тыс. руб., транспортный налог – 60 тыс. руб., платежи за выбросы в окружающую среду – 144 тыс. руб. (в 2010 году – 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 состав прочих расходов включен: налог на имущество – 1124 тыс. руб., земельный налог – 4 тыс. руб. (в 2010 году – налог на имущество – 1807 тыс. руб.).

16. 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 расшифровкой 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.

	2011 год, тыс. руб.	2010 год, тыс. руб.	Отклонение	
			тыс. руб.	%
Выручка всего (стр. 010 формы № 2)	1 260 614	1 083 739	+176 875	+14,0
<i>в том числе:</i>				
электроэнергии внутренним потребителям	843 903	711 483	-132 420	+18,7
Электроэнергия прочим потребителям	289 020	192 816	-96 204	-33,3
Выполнение работ по кал.стро-ву	7 533	71 756	-64 223	-89,5
прочих товаров, продукции, работ, услуг	120 158	107 684	+12 474	+11,4

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом увеличилась на 14,0% и составила 1 260 614 тыс. руб.

17. Доходы от участия в других организациях

За 2011 год получены дивиденды в сумме 132 320 тыс. руб., в том числе:

От дочернего Общества ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» в сумме 129 998 тыс. руб.,

От дочернего Общества ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» в сумме 2 322 тыс. руб.

18. Прочие доходы и расходы

Наименование	тыс. руб.	
	2011 год	2010 год
Прочие доходы	60 617	24 155
<i>в том числе:</i>		
от реализации МПЗ	1 191	1 224
от списания основных средств	83	67
Доходы по признанным и присужденным санкциям	77	0
Доходы прошлых лет	48	301
кредиторская задолженность, более трех лет	53	939
и другие прочие доходы	59 165	21 624
Прочие расходы	28 582	60 374
<i>в том числе:</i>		
от реализации МПЗ	1 170	1 156
затраты по обслуживанию ценных бумаг	73	112
услуги банков и иные операционные расходы	899	1 278
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	70	0
Убытки прошлых лет	204	2 322
Списание незавершенного строительства	0	15 832
От списания непрофильных основных средств	0	12 437
дебиторская задолженность более трех лет**	0	1 353
НАС от списанной кредиторской задолженности	0	56
материальная помощь и др. соц. выплаты	3 102	1 822
расходы на проведение спортивных мероприятий	130	5
Прочие расходы на социальные мероприятия	198	0
и другие прочие расходы	22 736	23 974

* В 2011 году основу прочих доходов из суммы 59 165 тыс. руб. составили доходы:

-доходы от сдачи имущества (основных средств) в аренду- 17 285 тыс. руб.;

-присуждение денежных средств по исполнительному производству(квартирлата населения)- 1 70 тыс.руб.;

-оказание услуг ОАО «МТС»- 36 тыс. руб.;

-Доход от возмещения затрат ООО «ЖУК» - 661 тыс.руб.;

-возмещение материального ущерба -221 тыс. руб.;

ОАО «Кольмазэнерго»

-услуги химической лаборатории – 317 тыс. руб.;

-доход от выполненных работ для ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»– 1 712 тыс. руб.;

-возмещение затрат по базе в п. Салтыковка Московской области– 670 тыс. руб.;

-доходы от прочей реализации работ, услуг –57 тыс. руб.

Доход по списанным штрафам и пеням по налогам и сборам по решению суда, не учитываемый при определении налоговой базы (п. 21 ст. 251 НК РФ)– **Всего 38 036 тыс. руб. в том числе:**

Доход по списанным пеням в Фонд занятости населения 235 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу в Фонд занятости населения–688 тыс.руб.

Доход по списанным пеням по Водному налогу –891 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по водному налогу – 176 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по налогу на реализацию ГСМ –33 тыс. руб.

Доход по списанным пеням по налогу на реализацию ГСМ – 1 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по сборам (госпошлина по исполнительному листу) – 397 тыс. руб.

Доход по списанным пеням по Спецналогу – 2 071 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по Целевому сбору на милицию – 5 тыс. руб.

Доход по списанным пеням по налогу с продаж – 1 134 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по налогу с продаж – 97 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по налогу на имущество предприятий – 2 194 тыс. руб.

Доход по списанным пеням по налогу на имущество предприятий – 6 832 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по налогу на пользователей а/дорог – 160 тыс. руб.

Доход по списанным пеням по транспортному налогу – 523 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по налогу с владельцев транспортных средств – 156 тыс. руб.

Доход по списанным пеням по налогу с владельцев транспортных средств – 67 тыс.руб.

Доход по списанным пеням по земельному налогу – 950 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по земельному налогу – 49 тыс. руб.

Доход по списанным пеням по налогу на доходы физических лиц -10 193 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по налогу на доходы физических лиц – 3 363 тыс. руб.

Доход по списанным пеням по налогу на прибыль – 5 829 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по налогу на прибыль – 990 тыс. руб.

Доход по списанным пеням по целевому сбору на милицию – 2 тыс. руб.

Доход по списанному штрафу по взносам в пенсионный фонд РФ по задолженностям, числявшейся по состоянию на 01.01.2001г. -1 000 тыс. руб.

**** Основную долю в составе прочих расходов из суммы 22 736 тыс. руб. составляют:**

-расходы по амортизации от сдачи имущества в аренду– 6 493 тыс. руб.;

-представительские расходы – 1 496 тыс. руб.;

-содержание рабочей столовой (Жолымская ГЭС)– 4 045 тыс. руб.;

-износ непроизведенных объектов– 927 тыс. руб.;

-налог на имущество (по имуществу, сданному в аренду) 1 124 тыс. руб.;

-НАС не принятый к возмещению и начисленный по ценам поляркам – 324 тыс. руб.

-услуги по оценке имущества -51 тыс. руб.;

оплата дополнительно предоставляемых отпусков сверх норм, предусмотренных законодательством -1 645 тыс. руб.;

-оплата проезда членам семьи и по завлечению в связи с утерей билетов – 66 тыс. руб.

-обучение студентов – 487 тыс. руб.;

услуги связи -770 тыс. руб.;

-зарплата врача здравпункта Колымской ГЭС -594 тыс. руб.;

-расходы по участию в Совете директоров ОАО «Колымэнерго» - 277 тыс. руб.;

-расходы по участию в ревизионной комиссии ОАО «Колымэнерго» 94 тыс.руб.

НАС к уплате в бюджет по муниципальному имуществу, полученному по договорам безвозмездного пользования за №137 и 138 от 01.01.10г.я 149 ит 11.02.2011г. 13 тыс. руб.;

-затраты по базе в п. Салтыковка Московской области - 554 тыс. руб.;

ОАО «Колымэнерго»

- оплата за обучение в учебном комбинате – 13 тыс. руб.;
- услуги VIP – залов – 21 тыс. руб.;
- страховые взносы – 1981 тыс. руб.;
- госпошлина – 90 тыс. руб.;
- расходы на приобретение новогодних подарков – 254 тыс. руб.;
- командировочные расходы – 57 тыс. руб.;
- расходы на ритуальные услуги -38 тыс. руб.;
- издержки по исполнительному производству- 235 тыс. руб.;
- расходы на благотворительность – 675 тыс. руб.;
- вклады в НПФ (по фельдшеру и столовой КТЭС – 160 тыс. руб.;
- прочие расходы –254 тыс. руб.

19.Постоянные налоговые обязательства за 2011 год составили (-30 177) 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»	5 189 (25944*20%)	Бухгалтерская справка-расчёт
Отражено в учёте «постоянный налоговый актив»	68 «Расчёты по налогам и сборам»	99 «Прибыли и убытки»	35 366 (176829*20%)	Бухгалтерская справка-расчёт

20. Структура акционерного капитала

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	01.01.2011г.	31.12.2011г.
ОАО «РусГидро»	7 850 852 648	12 063 052 613
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	4 212 199 965	0
Комитет по управлению государственным имуществом Магаданской области	109 161 367	109 161 367
ОАО «Медицинская страховая компания «АВЕ»	19 090 910	19 090 910
ОАО «Страховая компания по медицинскому страхованию «Панацея Мед»	19 090 910	19 090 910

ОАО «Кольмаэнерго»

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	01.01.2011		31.12.2011	
	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций
ОАО «РусГидро»	64,27	64,27	98,76	98,76
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	34,49	34,49	0	0

Уставный капитал Общества за 2011 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

Расшифровка ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

Арендованные основные средства на 31.12.2011 года (строка 1800 баланса) на сумму 2 334 тыс. руб. в том числе:

КУМИ Магаданской области аренда земли – 252 тыс. руб.

Росимущество по Магаданской области аренда земли - 425 тыс. руб.

ООО «Кадар автотранс» - 2 автомобиля Nissan – 1 383 тыс. руб.

ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» КАМАЗ 53212 Спец. Пожарный – 153 тыс. руб.

КУМИ в. Магадан подстанция ЦТП 400, ВЛ 0,4 кВ – 73 тыс. руб.

ЗАО «Синасел» трансформаторная подстанция – 48 тыс. руб.

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (строка 2200 бухгалтерского баланса) в сумме 4 245 тыс. руб. в том числе:

За 2007 год 109 тыс. руб. в том числе:

ООО «Велес» - 69 тыс. руб.

Физические лица – 34 тыс. руб.

УВД г. Магадан – 6 тыс. руб.

За 2008 год – 228 тыс. руб. в том числе:

ЗАО «Управление снабжения промышленности Сибири» (ликвидация юридического лица) – 164 тыс. руб.

Родительская плата за д/сад по сроку исковой давности – 37 тыс. руб.

ЗАО СМ «Оборона» по сроку исковой давности – 27 тыс. руб.

За 2009 год – 2 556 тыс. руб. в том числе:

ООО ППСК «РосСахаагропромстрой» - 458 тыс. руб.

МУП «Оротуканское МПП ЖКХ и Э» - 61 тыс. руб.

Кооператив «Восход» - 53 тыс. руб.

Кооператив «Сигнал» - 197 тыс. руб.

Кооператив «Энергетик» - 26 тыс. руб.

Магазин «Дабинторг» - 4 тыс. руб.

ООО «Кабби» 1 тыс. руб.

Студия ТВ «Синегорье» - 1 тыс. руб.

Квартиплата нереальная к взысканию – 1 755 тыс. руб.

За 2010 год – 1 352 тыс. руб. в том числе:

ООО «Метатрап» - 60 тыс. руб.

ОАО «Дальневосточный завод металлоконструкций» - 7 тыс. руб.

ООО «Графит ЭЛ-Московский электродный завод» - 2 тыс. руб.

ООО «Кода» - 495 тыс. руб.

УФК по Магаданской области - 14 тыс. руб.

ОАО «Дальневосточная компания электросвязи» - 14 тыс. руб.

ООО «Стройпроектсервис» - 132 тыс. руб.

ООО «Спецавтоматика» - 61 тыс. руб.

ООО «Торговый дом «Торгфлекс» 238 тыс. руб.

ООО «Монтажстрой» - 2 тыс. руб.

ООО «Релар» - 250 тыс. руб.

ОАО «Амурметалл» - 59 тыс. руб.

Задолженность физ. лиц (Обозный В.В.) - 5 тыс. руб.

Среднеканское УМП «Жилкоммуэнерг» - 13 тыс. руб.

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 31.12.2011года (строка 2300 бухгалтерского баланса) – 8 883 тыс. руб. в том числе:

ООО «Электроавтоматика» г. Москва - Банковская гарантия № 325/2 от 29.12.2010 года Акционерного коммерческого банка «ПРОБИЗНЕСБАНК» г. Москва на сумму 4 029 тыс. руб.

ООО «Научно- производственное объединение «Санкт- Петербургская электротехническая компания» г. Санкт – Петербург – Банковская гарантия № 56/11-г от 21.11.2011г ОАО ВТБ г. Санкт – Петербург на сумму 4 854 тыс. руб.

Бланки строгой отчетности (строка 2700 бухгалтерского баланса) – 18 тыс. руб. в том числе:

Трудовые книжки и вкладыши к ним – 18 тыс. руб.

25. Государственная помощь.

В отчетном году Общество субсидий из федерального бюджета не получало.

26. Дочерние Общества.

Дочерние общества по состоянию на 31.12.2011г.

№ п/п	Наименование, вид деятельности	Местонахождение	Сумма переданных акций, тыс. руб.	Доля в УК дочерних обществ, %
1	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» – заказчик по строительству Усть-Среднеканской СГЭС	пос. Ситкорье, Магаданской обл.	8 155 779 796*	53,45
2	ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» – подрядчик по строительству Усть-Среднеканской СГЭС	пос. Ситкорье, 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.;

Отчет №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.

Уменьшение количества акций ОАО «Колымэнерго» в УК ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС», согласно договору купли-продажи имущества №823 от 17.12.2009года и Соглашения о зачете взаимных требований от 30.12.2009 года. На сумму 767 960 тыс. руб.

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

Отчет № МФ – 1360/1 от 29 августа 2011 года об определении рыночной стоимости на сумму 13 813 тыс. руб. (Автодорога «Ларюковая- Усть-Среднекан» участок №1 – 13 810 тыс. руб., с земельным участком- 3,0 тыс. руб.)

Отчет №МФ – 1360/2 от 29 августа 2011 года об определении рыночной стоимости на сумму

36 117 тыс. руб. (Автодорога «Ларюковая- Усть-Среднекан» участок №2 36 099 тыс. руб. с земельным участком -18,0 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.

27. Связанные стороны.

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж работ и услуг связанным сторонам составила (без учета НДС) за 2011 год 328 737 тыс.руб., за 2010 год 238 230 тыс. руб.

Наименование	Тыс.руб.	
	Сумма 2011 год	Сумма 2010 год
Дочерние общества		
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	318309	229 045
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	10428	9 185
Итого	328 737	238 230

По ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» за 2011 год продано электроэнергия по регулируемым ценам 207 066 тыс.руб., за 2010 год 131311тыс. руб., услуги по ремонту за 2011 год 4 137 тыс.руб., за 2010 год 801тыс. руб., по реализации МПЗ за 2011 год 253 тыс. руб., за 2010 год681 тыс.руб., по прочим работам и услугам за 2011 год 106 853 тыс. руб., за 2010 год 96 252тыс. руб.

По ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» за 2011 год по прочим работам и услугам 10428 тыс. руб., за 2010 год 9 185тыс. руб.,

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила: Тыс.руб.

Наименование	Тыс.руб.	
	Сумма 2011 год	Сумма 2010 год
Дочерние общества		
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	12370	55 805
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»		468
Итого	12370	56273

По ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» за 2011 год основная доля приобретенных услуг составили субподрядные строительно-монтажные работы на сумму 6 027тыс. руб., за 2010 год 42069тыс. руб., содержание автодороги «Дебин Створ» на сумму 2 184 тыс. руб., за 2011 год 7 386 тыс. руб. за 2010г, транспортные услуги за 2011 год 129 тыс. руб., за 2010 год 1 316тыс. руб., прочие услуги за 2011 год 4030 тыс. руб., за 2010 год 5033 тыс. руб.

По ОАО «Среднеканская ГЭС» за 2010 год аренда автодороги на сумму 468 тыс. руб.,

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2011	01.01.2011	31.12.2011	01.01.2011
I. Долгосрочная задолженность				
Дочерние общества				

ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой"(за МПЗ)	61 403	122807	0	0
Итого	0	0	0	0
II. Краткосрочная задолженность	31.12.2011	01.01.2011		
Дочерние общества				
ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой"(эл.энергия, МПЗ)	62 177	63 023	441	262
Итого	62177	63 023	441	262

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами

28. Информация по операциям с основным управленческим персоналом.

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и состав высших менеджеров. В 2011 году Общество начислило членам Совета директоров и высшим менеджерам Общества краткосрочные вознаграждения на общую сумму 33 310 тыс. руб. (2010 год - 20 424 тыс. руб.)

Долгосрочные вознаграждения составили 3 211 тыс. руб. 628 и тыс. руб. за 2011 и 2010 гг. соответственно.

В составе долгосрочных вознаграждений Общество перечисляет средства в негосударственный пенсионный фонд в 2011 году сумма составила 3 211 тыс. руб. (корпоративные взносы и взносы предприятия по паритетной программе), в 2010 году сумма составила 628 тыс. руб.

29. Состав аффилированных лиц на 31.12.2011г.

№ 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.	Мурин Леонид Аркадьевич	-	Член Совета директоров	14.11.2011	нет	нет
2.	Капалаый Дмитрий Викторович	-	Член Совета директоров	14.11.2011	нет	нет
3.	Станюленайте Янина Эдуардовна	-	Член Совета директоров	14.11.2011	нет	нет
4.	Киров Сергей Анатольевич	-	Член Совета директоров	14.11.2011	нет	нет
5.	Явсон Сергей Юрьевич	-	Член Совета директоров	14.11.2011	нет	нет
6.	Панченко Дмитрий	-	Член Совета	14.11.2011	нет	нет

ОАО «Калымаэнерго»

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество акционером/акционеры лица	Место нахождения юридического лица или места жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата поступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
	Анатолевич		директоров			
7.	Нинашпа Наталья Владимировна	-	Член Совета директоров	14.11.2011	нет	нет
8	Открытое акционерное общество «РусГидро»	117393, г. Москва, ул. Архитектора Власова, 51	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	25.10.2011	98,76	98,76

30. Иски, предъявленные ОАО «Колымаэнерго» в 2011 году

Истец	Ответчик	Содержание	Сумма, тыс.руб.	Стадия рассмотрения
ОАО «Колымаэнерго»	ООО «Кафедральный собор»	Взыскание задолженности	285,3	Вынесено решение взыскать 285,3
ОАО «Колымаэнерго»	ООО «Мета»	Взыскание задолженности	41,5	Отказано
ОАО «Колымаэнерго»	МИ ФНС № 3	Признать решение, постановление недействительными	имущественный	Отказано
ОАО «Колымаэнерго»	ООО «Президент-Нева»	Взыскание пени, процентов	137,0	На рассмотрении
ОАО «Колымаэнерго»	Физлица	Взыскание задолженности	45 исков на сумму 353,2	41 иск удовлетворен на сумму - 321,7 2 дела прекращено на сумму -12,2 2 иска на рассмотрении -13,8
ОАО «Колымаэнерго»	Инспекция труда в Магаданской области	Признать недействительным постановление, предписание	2 иска имущественных	Отказано

31. Иски, предъявленные к ОАО «Колымаэнерго» в 2011 году

Истец	Ответчик	Содержание	Сумма, тыс.руб.	Стадия рассмотрения
ФГУП «Ведомственная охрана»	ОАО «Колымаэнерго»	О понуждении к заключению договора	неимущественный	Дело прекращено, утверждено мировое соглашение
МИ ФНС № 2	ОАО «Колымаэнерго»	Взыскание пени	186,9	Дело прекращено в связи с отказом от иска
Прокурор Магаданской области	ОАО «Колымаэнерго»	В интересах педагогических работников о применении льготы	2 иска на 9,5	По первому иску отказано на сумму - 6,7; По второму требования удовлетворены частично на сумму 1,7

За 2011 год с участием ОАО «Колымаэнерго» рассмотрено 55 судебных дел. Из них: в Арбитражных судах – 6 дел; в судах общей юрисдикции – 49.

За период 2011 года ОАО «Колымаэнерго» подано 51 иск:

- к ООО «Кафедральный собор» иск о взыскании задолженности в сумме 285,3 тыс.руб. Заявленные требования удовлетворены Арбитражным судом на сумму 285,3 тыс.руб.

- к ООО «Мета» о взыскании задолженности в сумме 41,5 тыс.руб. Решением истцу отказано.

- к МИ ФНС № 3 иск о признании решения, постановления недействительными. Решением суда истцу отказано.

- к ООО «Президент-Нева» о взыскании пени, процентов. Дело находится на рассмотрении.

- к физ.лицам о взыскании задолженности подано 45 исков на сумму 353,2 тыс.руб. Из них 41 иск удовлетворено на сумму - 321,7 тыс.руб., 2 дела прекращено на сумму -12,2руб., 2 иска на рассмотрении -13,8 тыс.руб.

За отчетный период 2011 года к ОАО «Колымаэнерго» предъявлено 4 иска. Из них:

- иск ФГУП «Ведомственная охрана» о понуждении к заключению договора. Дело прекращено, утверждено мировое соглашение;

- иск МИ ФНС № 2 о взыскание пени 186,9 тыс.руб. Дело прекращено в связи с отказом МИ ФНС № 2 от иска.

В Службу судебных приставов направлено 40 исполнительных листов для принудительного исполнения решений суда.

В 2011 году от ОАО «Колымаэнерго» предъявлено 22 претензии, 18 из которых удовлетворили, 4 оставили без рассмотрения.

В течение 2011 года заключено 381 гражданско-правовой договор на поставку продукции, куплю-продажу, аренду, 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.

32. 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 «Колымаэнерго», базовая прибыль составила 16,9 руб. на 1000 акций.

33. События после отчетной даты.

ОАО «Колымаэнерго» не известно о каких-либо претензиях и санкциях, вероятных к предъявлению, но не предъявленных за период с 01.01.2011г. по 11.02.2012г.

По оценке ОАО «Колымаэнерго» по состоянию на 27.02.2012 не прогнозируется участие Общества в крупных судебных разбирательствах, которые могут повлечь снижение уровня платежеспособности и его финансовой устойчивости.

34. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства 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.

Генеральный директор



Главный бухгалтер

А.А. Мурип
Н.А. Кондратьева

А.А.Мурип

Н.А.Кондратьева



Общество с ограниченной ответственностью "АДК-аудит"

620026 г. Екатеринбург, ул. Луначарского 240, к.1, п.3, телефоны: (343) 216-74-91 (92, 93)

Член СРО НП «Институт профессиональных аудиторов России» (НП «ИПАР») ОРНЗ - 10202015968

Аktionерам Открытого акционерного общества "Колымаэнерго"

**Аудиторское заключение
о бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
"Колымаэнерго"**

за период с 01 января по 31 декабря 2011 года включительно

г. Екатеринбург
2012г.

1. Вводная часть

Аудиторское заключение составлено Обществом с ограниченной ответственностью «АДК-аудит» при следующих обстоятельствах:

аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом "О бухгалтерском учете";

бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности;

условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям российских правил отчетности;

помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

2. Сведения об аудируемом лице

Наименование: Открытое акционерное общество «Колымаэнерго»

Государственный регистрационный номер: 1024900959467

Место нахождения: Магаданская область, пос. Синегорье, ул. Когодовского, д. 7.

3. Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АДК-аудит»

Государственный регистрационный номер: 1076672044712

Место нахождения: 620026 г. Екатеринбург, ул. Луначарского, д.240, к.1, п.3.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: НП «Институт профессиональных аудиторов России» (НП «ИПАР»)

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10202015968

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества "Колымаэнерго", состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках за 2011 год, отчета об изменениях капитала за 2011 год, отчета о движении денежных средств за 2011 год и пояснительной записки.

4. Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

5. Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

6. Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества "Колымаэнерго" по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО "АДК-аудит":
Дацько Юлия Климентьевна
(квалификационный аттестат аудитора: № К 017085,
ОРНЗ в реестре аудиторов: № 29502019967)



Руководитель аудиторской проверки
Верховод Борис Анатольевич
(квалификационный аттестат аудитора: № 02-000066,
ОРНЗ в реестре аудиторов: № 29902017723)



«11» февраля 2012 г.