

Раздел 15. Приложения к годовому отчету

15.1. Годовая бухгалтерская отчетность за 2011 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 31 декабря 2010 г.

Форма №1 по ОКУД		КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)		0710001		
Организация	Открытое акционерное общество "Волгоградэнергобыт"	2010	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	74921744		
Вид деятельности	Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)	ИНН 3445071523		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	51.56.4		
Открытое акционерное общество	/ Частная собственность	47	16	
Единица измерения	в тыс. рублей	384		
Местонахождение (адрес)	по ОКЕИ	400001, Волгоградская обл, Волгоград г, Козловская ул, дом № 14		

Дата утверждения

Дата отправки / принятия

Форма 0710001 с.1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	39 528	22 586
Основные средства	120	122 863	125 860
Незавершенное строительство	130	4 315	4 400
Отложенные налоговые активы	145	61	27 513
Итого по разделу I	190	166 767	180 359
II. Оборотные активы			
Запасы	210	9 350	11 260
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	4 069	3 864
расходы будущих периодов	216	5 281	7 396
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	72	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	85 983	120 213
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	48 931
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	4 164 355	4 808 265
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	3 994 770	4 546 224
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	655 350
Денежные средства	260	173 861	146 500
Итого по разделу II	290	4 433 621	5 741 588
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	4 600 388	5 921 947

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	48 011	48 011
Добавочный капитал	420	46 675	46 675
Резервный капитал	430	2 401	4 801
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	2 401	4 801
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	117 165	311 285
Итого по разделу III	490	214 252	410 772
IV. Долгосрочные обязательства			
Прочие долгосрочные обязательства	520	25 366	288 047
Итого по разделу IV	590	25 366	288 047
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	1 101 220	1 724 610
Кредиторская задолженность	620	3 049 743	3 347 521
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	2 778 791	3 130 809
задолженность перед персоналом организации	622	6 811	24 996
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1 952	4 272
задолженность по налогам и сборам	624	154 548	4 502
прочие кредиторы	625	107 641	182 942
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	1 397	2 719
Резервы предстоящих расходов	650	208 410	148 278
Итого по разделу V	690	4 360 770	5 223 128
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	4 600 388	5 921 947

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	105 313	100 883
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	180 375	118 834
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	125 000	158 342
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	650 000
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	5 126	26 625

Руководитель

(подпись)

Карамов Роман

Рафкатович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Лапушкина Елена

Ивановна

(расшифровка подписи)

5 марта 2011 г.



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №2 по ОКУД		КОДЫ		
		0710002		
Дата (год, месяц, число)		2010	12	31
Организация	Открытое акционерное общество "Волгоградэнергогосбыт"	по ОКПО 74921744		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3445071523		
Вид деятельности	Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)	по ОКВЭД 51.56.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС		
Единица измерения	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	19 284 820	15 357 339
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(17 667 417)	(13 916 748)
Валовая прибыль	029	1 617 403	1 440 591
Коммерческие расходы	030	(588 676)	(565 336)
Управленческие расходы	040	(63 607)	(65 043)
Прибыль (убыток) от продаж	050	965 120	810 212
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	24 276	1 281
Проценты к уплате	070	(167 260)	(169 354)
Прочие доходы	090	1 074 998	867 204
Прочие расходы	100	(1 619 034)	(1 374 162)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	278 100	135 181
Отложенные налоговые активы	141	27 452	61
Текущий налог на прибыль	150	(93 771)	(59 109)
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180.1	29 823	957
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	241 604	77 090
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	10 698	32 012
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	201	0,34	0,12

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	3 115	46 085	8 822	32 278
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	1 253	123	151 579	36 726
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	168	2 069	6 248	41
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	523	111
Отчисления в оценочные резервы	250	X	1 504 159	X	1 065 542
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	623	1 893	926	88
Восстановление оценочных резервов	270.1	1 062 263	-	488 852	-

Руководитель

(подпись)

5 марта 2011 г.

Карамов Роман

Рафкатович

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

(подпись)

Лапушкина Елена

Ивановна

(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №3 по ОКУД		К О Д Ы		
Дата (год, месяц, число)		0710003		
Организация	Открытое акционерное общество "Волгоградэнергообл"	по ОКПО	2010	12 31
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		74921744	
Вид деятельности (без их передачи и распределения)	по ОКВЭД		3445071523	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС		51.56.4	
Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКЕИ		47	16
Единица измерения	в тыс. рублей		384	

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	48 011	40 153	2 401	40 024	130 589
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X	6 522	X	356	6 878
Остаток на 1 января предыдущего года	030	48 011	46 675	2 401	40 380	137 467
Чистая прибыль	032	X	X	X	77 090	77 090
Дивиденды	033	X	X	X	(483)	(483)
Увеличение величины капитала за счет:						
прочее	054		-	-	178	178
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	48 011	46 675	2 401	117 165	214 252
Остаток на 1 января отчетного года	100	48 011	46 675	2 401	117 165	214 252
Чистая прибыль	102	X	X	X	241 604	241 604
Дивиденды	103	X	X	X	(45 084)	(45 084)
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	2 400	(2 400)	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	48 011	46 675	4 801	311 285	410 772

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами (наименование резерва)					
данные предыдущего года	161	2 401	-	-	2 401
данные отчетного года	162	2 401	2 400	-	4 801
Оценочные резервы:					
Резервы по сомнительным долгам (наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	491 993	1 065 542	(492 047)	1 065 488
данные отчетного года	172	1 065 488	1 504 159	(1 065 488)	1 504 159
Резервы предстоящих расходов:					
Резерв предстоящих расходов по услугам (наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	150 453	208 410	(150 453)	208 410
данные отчетного года	182	208 410	137 308	(208 410)	137 308
Резерв на оплату отпусков (наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	10 970	-	10 970

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	5
1) Чистые активы	200	214 252	410 772

Руководитель

(подпись)

Карамов Роман
Рафкатович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Лапушкина Елена
Ивановна

(расшифровка подписи)

5 марта 2011 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

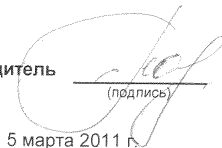
за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №4 по ОКУД		К О Д Ы		
Дата (год, месяц, число)		0710004		
Организация <u>Открытое акционерное общество "Волгоградэнергообл"</u>		2010	12	31
по ОКПО		74921744		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
Оптовая торговля электрической и тепловой энергией		3445071523		
Вид деятельности (без их передачи и распределения)		по ОКВЭД		
Организационно-правовая форма / форма собственности		51.56.4		
Открытое акционерное общество / Частная собственность		по ОКОПФ/ОКФС		
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>		47	16	
по ОКЕИ		384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	173 861	94 039
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	21 126 590	14 909 927
Прочие доходы	030	-	-
Денежные средства, направленные:	110	82 058	57 062
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	120	(21 169 665)	(15 090 889)
на оплату труда	150	(20 010 185)	(14 290 941)
на выплату дивидендов, процентов	160	(233 762)	(223 796)
на расчеты по налогам и сборам	170	(204 191)	(173 034)
на прочие расходы	180	(585 346)	(258 145)
на прочие расходы	190	(136 181)	(144 973)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	38 983	(123 900)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	430	829
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	110 000
Полученные проценты	240	561	1 811
Возврат денежных средств по депозитным вкладам	260	-	633 500
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(31 985)	(42 812)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(650 000)	(166 500)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(5 350)	-
Перечисление денежных средств по депозитным вкладам	320	-	(633 500)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(686 344)	(96 672)

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	6 684 544	3 958 045
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(6 064 544)	(3 657 602)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-	(49)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	620 000	300 394
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(27 361)	79 822
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	146 500	173 861
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	(74)

Руководитель



(подпись)

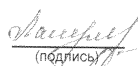
5 марта 2011 г.

**Карамов Роман
Рафкатович**

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер



(подпись)

**Лапушкина Елена
Ивановна**

(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2010г.

		К О Д Ы		
Форма №5 по ОКУД		0710005		
Дата (год, месяц, число)		2010	12	31
Организация <u>Открытое акционерное общество "Волгоградэнергообл"</u>		по ОКПО 74921744		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 3445071523		
Оптовая торговля электрической и тепловой энергией				
Вид деятельности (без их передачи и распределения)		по ОКВЭД 51.56.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности		47	16	
<u>Открытое акционерное общество</u> / <u>Частная собственность</u>				
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>		по ОКЕИ 384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Прочие	040	67 764	-	-	67 764

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	28 236	45 178
в том числе:			
Программный комплекс Билинговая и ERP системы	051	16 936	25 404
Автоматизированная система планирования и купли продажи	052	11 300	19 774

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	124 194	2 299	(100)	126 393
Сооружения и передаточные устройства	075	2 952	66	-	3 018
Машины и оборудование	080	39 968	17 869	(452)	57 385
Транспортные средства	085	21 553	2 687	(1 085)	23 155
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	7 168	509	(58)	7 619
Земельные участки и объекты природопользования	115	650	1	-	651
Итого	130	196 485	23 431	(1 695)	218 221

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	73 622	92 361
в том числе:			
зданий и сооружений	141	40 604	46 989
машин, оборудования, транспортных средств	142	29 366	40 596
других	143	3 652	4 776
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	105 313	100 883
в том числе:			
здания и сооружения	161	89 358	84 073
машины, оборудование, транспортные средства	161	1 975	2 830
другие	161	13 980	13 980
Справочно	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	14 361
амортизации	172	-	7 483
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	595

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	650 000
Предоставленные займы	525	-	-	-	5 350
Итого	540	-	-	-	655 350

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	4 164 355	4 808 265
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	3 994 770	4 546 224
авансы выданные	612	2 049	34 146
прочая	613	167 536	227 895
долгосрочная - всего	620	85 983	120 213
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	48 931
прочая	623	85 983	71 282
Итого	630	4 250 338	4 928 478
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	4 150 964	5 072 131
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	2 778 791	3 130 809
авансы полученные	642	104 220	119 602
расчеты по налогам и сборам	643	154 548	4 502
кредиты	644	1 101 220	1 724 610
прочая	646	12 185	92 608
долгосрочная - всего	650	25 366	288 047
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	653	25 366	288 047
Итого	660	4 176 330	5 360 178

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	17 682 435	13 934 561
Затраты на оплату труда	720	283 842	244 142
Отчисления на социальные нужды	730	50 739	41 487
Амортизация	740	37 100	34 820
Прочие затраты	750	265 584	292 117
Итого по элементам затрат	760	18 319 700	14 547 127
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	2 115	(2 276)
резервов предстоящих расходов	767	(60 132)	57 957

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	158 342
Выданные - всего	830	-	650 000
из него: векселя	831	-	650 000

Руководитель

5 марта 2011 г.

Карамов Роман
Рафкатович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Лапушкина Елена
Ивановна

(расшифровка подписи)



Открытое
акционерное
общество



E-mail: Post@energосale.ru ИНН/КПП 3445071523/345250001

Юридический и почтовый адрес: РОССИЯ 400001, г. Волгоград, улица Козловская, 14	ОКПО 74921744 ОКВЭД 51.56.4 ОГРН 1053444090028	р/сч. 40702810600000000942 Ф-л ГПБ (ОАО) в г. Волгограде, БИК 041806779, к/сч. № 30101810900000000779	Телефакс (8442) 94-63-35
--	--	--	--------------------------------

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 г.

Общие сведения.

Общество образовалось в результате реорганизации ОАО «Волгоградэнерго» с 01.01.2005 года. Юридический адрес: 400001, г. Волгоград, ул. Козловская, дом 14. Государственная регистрация 01.01.2005 года ИФНС по Центральному району г. Волгограда, свидетельство № 002192132, ОГРН- 1053444090028.

Уставный капитал Общества – 48 011 412 рублей, разделен на акции номинальной стоимостью по 0,12 рубля:

- 319 595 965 обыкновенных акций;
- 80 499 134 штуки привилегированных акций.

Органы управления Обществом – Общее собрание акционеров, Совет директоров, генеральный директор.

Состав совета директоров:

ФИО	Место работы
Карамов Роман Рафкатович	Генеральный директор ОАО «Волгоградэнерго»
Козлов Андрей Владимирович	Генеральный директор ООО «Торговый Дом ЭнергоСервис»
Дерюгина Жанна Валерьевна (председатель Совета директоров)	Заместитель генерального директора ОАО «ИнвестКомпани»
Буянов-Уздальский Андрей Юрьевич	Начальник отдела координации сбыта тепловой электроэнергии ОАО НК «ЛУКОЙЛ»
Дубровская Валентина Борисовна	Начальник управления и координации энергосбытовой деятельности ОАО НК «ЛУКОЙЛ»
Миронов Сергей Иванович	Начальник управления координации энергосбытовой деятельностью ОАО НК «Лукойл»
Жирков Алексей Валерьевич	
Мамедов Фарид Расим Оглы	Заместитель генерального директора – директор Московского филиала ОАО «Волгоградэнерго»
Сергеев Олег Валерьевич	Директор по правовым и мущественным отношениям ОАО «Волгоградэнерго»

Чулков Сергей Иванович	Генеральный директор ОАО «ИнвестКомпани»
Черемисинов Сергей Витальевич	Директор по экономике и финансам ОАО «Волгоградэнергообл».

Контрольный орган Общества – ревизионная комиссия, утверждаемая общим собранием акционеров. В состав Ревизионной комиссии входят:

	Ф.И.О.	Должность
1.	Тарасов Андрей Игоревич.	Заместитель генерального директора по правовым и корпоративным вопросам ОАО «ИнвестКомпани»
2.	Никонова Ольга Валентиновна	Финансовый директор ООО «Химпромторг»
3.	Попова Оксана Борисовна	Начальник отдела корпоративного управления ОАО «ИнвестКомпани»
4.	Лещенина Елена Петровна	Начальник финансового отдела ООО «Химпромторг»
5.	Маркина Алла Анатольевна	Главный бухгалтер ОАО «ИнвестКомпани»

Лицом, ответственным за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства РФ при выполнении хозяйственных операций является генеральный директор Общества – Карамов Роман Рафкатович с 23.10.2009г по настоящее время.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер Общества – Лапушкина Елена Ивановна.

Официальным аудитором ОАО «Волгоградэнергообл» является:
Общество с ограниченной ответственностью «А. Уайт энд Г.Хэджес Аудит»
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «А.Уайт энд Г.Хэджес Аудит»**
Место нахождения: **119530 г. Москва, Очаковское шоссе, д.4, корп.4, этаж.1**
ИНН: **7729389596**, ОГРН: **1037700216399**
Телефон: **(499) 238-5212**, Факс: **(499) 238-5212**, Адрес электронной почты: **info@whaudit.ru**
Наименование органа, выдавшего лицензию: **Министерство финансов РФ**
Номер: **Е 004196**. Дата выдачи: **15.05.2003**. Дата окончания действия: **15.05.2013**. Член **«Российской коллегии аудиторов» в соответствии с решением совета РКА от 25 марта 2010 года**.

Раздел I. Сведения о хозяйственной деятельности

1. Основной вид деятельность – оптовая торговля электрической энергией (без передачи и распределения), (коды ОКВЭД – 51.56.4).

2. Численность работающих на отчетную дату – 745 человек. Общество является гарантирующим поставщиком электрической энергии на территории Волгоградской области и крупнейшим налогоплательщиком.

3. Текущая деятельность Общества в сфере оптовой и розничной торговли электрической энергии и мощности осуществляется на территории г. Волгограда и Волгоградской области.

Общество обслуживает 9274 договора по юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям и 562307 лицевого счетов физических лиц (население). Основные доли в структуре выручки:

- розничный рынок- 77,3% в том числе: оптовые перепродавцы- 36,9%; промышленность, с/х-во и прочие непромышленные- 31,2%; население – 3,6%; бюджет- 5,6%;
- ОРЭМ-6,7%; потери сетевых компаний- 16%.

4. Общество выполняет функции оптового покупателя на рынке электроэнергии и мощности (ОРЭМ). Основные поставщики электрической энергии и мощности в отчетном периоде – генерирующие компании: ОАО ЮГК «ТГК- 8», ОАО «Концерн Росэнергоатом», ОАО «РусГидро», ЗАО «ЦФР», ОАО «ОГК-2», ООО «Лукойл-Волгоградэнерго».

5. Общество заключает договоры и производит расчеты за передачу электрической энергии и мощности до потребителей с сетевыми межрегиональными и территориальными организациями – ОАО МРСК «ЮГА»- филиал «Волгоградэнерго», МКП «ВМЭС», ОАО «Волгоградоблэлектро», МУПП «ВМЭС» г. Волгоград.

6. В структурные подразделения Общества входят:

Московский филиал- 123317 Г. Москва, ул. Литвина-Седого, дом 4 стр.1.

- Волгоградское межрайонное управление - 400001 г. Волгоград, ул. Козловская, 14,
Волжское управление - 404130 г. Волжский пр. Ленина, 98,
Камышинское межрайонное управление - 403850 г. Камышин ул. Красная, 28б,
Михайловское межрайонное управление - 403300 г. Михайловка ул. Ленина, 191,
Урюпинское межрайонное управление - 403120 г. Урюпинск пр. Ленина, 139.
Ликвидированы с 01.08.2010 года Московское управление -105062, г. Москва, Покровка ул.
д.43, стр.8.- (Уведомление ИФНС №1 по г. Москве от 04.10.2010 № 781904) и Правобережное
межрайонное управление - 400001 г. Волгоград ул. Козловская, 14.
Московский филиал имеет расчетный счет, ведет учет хозяйственной деятельности,
составляет оборотный баланс. Управления и участки находятся в непосредственном
административном подчинении Общества. Не имеют расчетного счета, и не формируют
отдельного баланса.
7. Учет в Обществе централизован и выполняет такие функции Централизованная
бухгалтерия.
8. ОАО «Волгоградэнергосбыт» совместной деятельности с какими-либо юридическими
лицами не осуществляет.
9. Общество применяет общий режим налогообложения.

Раздел II. Особенности учетной политики

1. Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих, в
Российской Федерации, правил.
2. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической
(первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия его к бухгалтерскому учету.
3. Стоимость вновь приобретаемых основных средств формируется по первоначальной
стоимости включающая все фактические расходы на их приобретение (создание).
4. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической
себестоимости каждой единицы.
5. В отчетном периоде Общество осуществляло учет стоимости приобретаемой
электрической энергии и мощности по средневзвешенной цене приобретения с учетом
транспортных расходов сетевых компаний (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете).
6. Начисление амортизации по объектам основных средств и нематериальных активов
производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании
Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные
постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. N 1.
7. Выручка от продажи электроэнергии (мощности) формируется ежемесячно в
соответствии с условиями договоров и подтверждается актами о приеме - передачи за подписью
поставщика и покупателя.
8. Управленческие и коммерческие расходы в Обществе ведутся отдельно на счетах
бухгалтерского учета и ежемесячно списываются на счета продаж.
9. В Обществе создаются ежеквартально резервы по сомнительной дебиторской
задолженности по результатам инвентаризации. Неиспользованная сумма резерва, в конце
отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, присоединяется при
составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.
10. Общество применяет лимит стоимости основных средств, для их учета в составе
материально-производственных запасов в сумме 20000 рублей за исключением вычислительной
техники. Вычислительная техника, имеющая один срок полезного использования, выделяется в
объекты соединенные между собой и учитывается в составе основных средств независимо от
стоимости.
11. Резервы предстоящих расходов создаются при наличии признака существенности.
12. Признак существенности показателей бухгалтерской отчетности за отчетный период
составляет не менее пяти процентов в составе конкретной статьи расходов.
13. Учетной политикой с 1.01.2010 года: отменен пункт по переоценке групп основных
средств.
14. Себестоимость электроэнергии реализуемой на оптовом рынке с 01.01.10г.
определяется по средневзвешенной стоимости приобретения (без включения услуг по передаче).
15. С 01.01.2011 года Общество намерено применять:
- лимит стоимости основных средств, для их учета в составе материально-
производственных запасов установленных ПБУ 6/01 пункт 5 в отношении всех групп основных
средств, включая вычислительную технику;
 - создает резерв на оплату отпусков; оценочные резервы.
16. Последствия изменения учетной политики отражаются в учете ретроспективным
способом.

Раздел III. Внеоборотные активы.

1. **Нематериальные активы** отражены по строке 110 бухгалтерского баланса активы. В составе нематериальных активов учитываются не исключительные права на пользование программным обеспечением. Сведения о нематериальных активах в форме 5 приложения к бухгалтерскому балансу раздел «Нематериальные активы»:

- программный комплекс «Биллинговая и ERP системы» на балансе с декабря 2007 года. Срок использования пять лет;
- программный продукт «Автоматизированная система планирования и купли-продажи» создан в 2008г. Срок использования три года.

2. Основные средства

строка 120 баланса представлена в форме 5 таблица «Основные средства»

Все основные средства находятся в эксплуатации. Сроки полезного использования представлены в таблице:

Группа	Срок полезного использования	Остаточная стоимость на конец отчетного периода (31.12.2009) тыс. руб.
1	от 1 года до 2 лет включительно	0,0
2	свыше 2 лет до 3 лет включительно	14902,0
3	свыше 3 лет до 5 лет включительно	15611,0
4	свыше 5 лет до 7 лет включительно	7391,0
5	свыше 7 лет до 10 лет включительно	4953,0
6	свыше 10 лет до 15 лет включительно	781,0
7	свыше 15 лет до 20 лет включительно	21824,0
8	свыше 20 лет до 25 лет включительно	44515,0
9	свыше 25 лет до 30 лет включительно	1305,0
10	свыше 30 лет	14578,0
	Итого основные средства на конец отчетного периода	125860,0

Обществом с 01.01.2010 переоценка не производится.

Из формы 5 «Основные средства» по состоянию на 31 декабря 2010 года основные средства Общества изношены в среднем на 42,34 %, в том числе:

- здания, сооружения - на 36,6%;
- транспортные средства - на 55,4%;
- машины и оборудование - на 26,3%.

Инвестиционная деятельность Общества обусловлена необходимостью наличия в собственности недвижимого имущества, предназначенного для выполнения основной деятельности.

В 2010 году Обществом приобретены встроенные помещения в Волгоградской области под офис и гараж:

- ст. Клетская, ул. Покальчука, 6а – 2199 тыс. рублей;

4. Источники финансирования инвестиций: амортизация, чистая прибыль.

Раздел IV. Финансово- хозяйственная деятельность.

Финансовые результаты деятельности ОАО «Волгоградэнергообит» по годам представлены в таблице: тыс. рублей

Строка формы 2	Показатели	2009	2010
010	Выручка от продажи электроэнергии (мощности)	15 357 339	19 284 820
020	Себестоимость проданной электроэнергии, мощности	13 916 748	17 667 417
030	Коммерческие расходы	565 336	588 676
040	Управленческие расходы	65 043	63 607
050	Прибыль от продаж	810 212	965 120

070	Проценты к уплате	169 354	167 260
090	Прочие доходы	868 485	1 099 274
100	Прочие расходы	1 374 162	1619 034
190	Чистая прибыль	77 090	241 604

1. **Выручка** строка 010 формы 2 в 2010 году увеличилась на 25,6% по сравнению с 2009 годом за счет роста тарифов на реализуемую электроэнергию (мощность). Объем продаж электроэнергии в 2010 г. составил 9, 631 млрд. кВт.ч., против уровня 2009г.- 9.624,3 млрд. кВт.ч.

2. **Себестоимость** реализуемой электроэнергии (мощности) строка 020 формы 2. Рост стоимости покупной энергии (мощности) в 2010 году составил 27 % к уровню 2009 года. Графа 4 за 2009 год скорректирована на сумму услуг по передаче электроэнергии и составила 13 916 748 тыс. рублей. Структура строки 020: в 2010 г. покупная электроэнергия – 11 561 431,2 тыс. рублей или 65.4 % и услуги по передаче -6 103 680 тыс. рублей или 34,6%; 2009 год покупная электроэнергия (мощность)- 9 875 032 тыс. рублей или 71%, и услуги по передаче электроэнергии 4 041 716 тыс. рублей или 29%.

3. **Коммерческие расходы** строка 030 формы 2 увеличились на 4,1 %. Причиной роста затрат послужило принятие с 1 декабря 2010 г. по решению УРТ по Волгоградской области на обслуживание бюджетных организаций и населения г. Волгограда. Строка 030 графа 4 за 2009 год скорректирована на сумму услуг по передаче на сумму 2193173 тыс. рублей в связи с изменением учетной политики по порядку формирования стоимости покупной электроэнергии.

4. **Управленческие расходы** за 2010 снизились на 2,2% по сравнению с 2009 годом.

5. **Расходы по обычным видам деятельности** расшифрованы в приложении к бухгалтерскому балансу форма 5 раздел «расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)» учитываемых на бухгалтерских счетах: «20», «26», «44», «90,2».

6. **Проценты к уплате** по строке 070 формы 2 за пользование заемными средствами в 2010 году начислены в сумме 167 260,0 тыс. руб. против 169 354,0 тыс. руб. за 2009год

7. **Прочие доходы** по строке 090 формы 2 сформированы из доходов отраженных в разделе отдельных прибылей и убытков графа 3, возврат госпошлины 2393 тыс. рублей и стоимости выбывших векселей 4500 тыс. рублей.

8. **Прочие расходы** по строке 100 формы 2 сформированы в разделе отдельных прибылей и убытков с учетом сумм: стоимости по выбывшим векселям- 4500 тыс. рублей; госпошлине -5730 тыс.рублей; социальным выплатам и компенсациям сотрудникам в соответствии с коллективным и трудовыми договорами – 14733,4тыс. рублей; вознаграждений совету директоров- 4610,2; не возмещенных сумм НДС из бюджета – 1568,4; услуг кредитных организаций - 22412,8 тыс.рублей; благотворительной помощи -3106,3 тыс. рублей и иных расходов- 8043,9 тыс. рублей

В целом по сравнению с 2009 годом прочие расходы увеличились на 244 872 тыс. рублей. Основной из причин увеличение прочих расходов стало создание сумм резервов по сомнительной дебиторской задолженности по ЗАО «РЭС», которое объявлено банкротом и не платежами коммунальных операторов города Волгограда.

Прибыль Общества до налогообложения строка 140 формы 2 составила- 278100 тыс. рублей.

Раздел V. Дебиторская и кредиторская задолженность.

1. **Дебиторская задолженность** 31.12. 2010 года возросла до 5 315 880 тыс. рублей, причиной стало неплатежеспособность крупнейших потребителей. **Состав строк 230, 240 формы 1 «Бухгалтерский баланс»** расшифрованы в форме 5 «приложение к бухгалтерскому балансу» в разделе дебиторская и кредиторская задолженность.

Долгосрочная дебиторская задолженность строка 230 формы 1 - это суммы реструктурированной задолженности: за электрическую энергию до мая 2012 года - 48 931тыс. рублей и суммы неустойки- 71 282,4 тыс. рублей на период до 31 декабря 2016 года.

Краткосрочная дебиторская задолженность строка 240 формы 1 – 4 808 265 тыс. рублей, сформирована с учетом нетто- оценки (задолженность минус резерв по сомнительным долгам).

Резервы по сомнительным долгам созданы в соответствии с учетной политикой Общества в сумме - 1 504 159 тыс. руб. по неоплаченной в срок дебиторской задолженности за поставленную электроэнергию.

2. **Кредиторская задолженность на 31.12.2010г. по строке 520, 620 формы 1** представлена в форме 5 «приложения к бухгалтерскому балансу» раздел дебиторская и кредиторская задолженность. Долгосрочная задолженность в сумме 288 046,7 тыс. рублей сформировано в соответствии с соглашениями по отсрочке платежей на оптовом рынке электроэнергии перед поставщиками.

Увеличение задолженности перед поставщиками оптового рынка связано с неплатежами крупнейших потребителей. Кредиторская задолженность перед поставщиками электроэнергии была в 2010 году реструктурирована на общую сумму 623 393,2 тыс. рублей.

В дебиторской и кредиторской задолженности по строкам баланса 240,241 и 620, 621 присутствует разнородная **взаимная** задолженность по сетевым компаниям на сумму 1 273 586,2 тыс. рублей, то есть дебиторская задолженность за потери электроэнергии в сетях и кредиторская задолженность за оказанные услуги по передаче электроэнергии сетевыми компаниями.

Раздел VI. Займы и кредиты.

1. В своей деятельности ОАО «Волгоградэнергообл» вынуждено привлекать заемные средства. Общество осуществляло привлечение заемных средств, в 2010 году, основываясь на Положении о кредитной политике, утвержденной Советом директоров Общества и утверждаемыми ежеквартально Советом Директоров «Лимитами стоимостных параметров заимствований».

Утвержденные лимиты стоимостных параметров изменялись в течение 2010 года с 20 % до 15% годовых, включая все комиссии по организации сделки. По факту 2010 года средняя стоимость привлечения составила 14,86% годовых.

2. За 2010 год Обществом привлечено заемных средств на сумму 6 684 544,0 тыс. руб., погашено 6 064 544,0 тыс. рублей.

3. Задолженность по кредитам на 01.01.2011 года по строке 610 формы 1 с учетом неоплаченных процентов составила по банковским организациям- 1 724 610,4 тыс. рублей

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга (тыс. рублей)	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства
Кредит	Петрокоммерц Банк ОАО	250 000	12мес./ 03.10.2011	нет
Кредит	Петрокоммерц Банк ОАО	250 000	12мес./ 18.10.2011	нет
Кредит	Петрокоммерц Банк ОАО	500 000	3мес./ 23.03.2011	нет
Кредит	ЗАО ЮниКредит Банк"	200 000	12мес./ 08.07.2011	нет
Кредит	Банк «Возрождение» ВФ (ОАО)	260 000	6мес./ 19.04.2011	нет
Кредит	Банк "Возрождение" ВФ (ОАО)	260 000	6мес./ 19.04.2011	нет

Задолженность по неоплаченным процентам:

Наименование банка	Проценты
Петрокоммерц Банк ОАО	4472,6
ЗАО «ЮниКредит Банк»	137,8
Всего	4610,4

Фактическая стоимость обслуживания заемных средств, в 2010 году составила 176 655,1 тыс. рублей, в том числе проценты- 167 260,0 тыс. рублей.

4. **Векселя и выданные займы.** Собственные векселя для обеспечения обязательств Обществом не выпускались.

На балансе Общества в составе стр. 250 формы 1 векселя третьих лиц в сумме 650000 тыс. рублей, начислен доход в сумме- 23 692,7 тыс. рублей; выданные займы в сумме 5350 тыс. рублей, начислены проценты в доход- 22,1 тыс. рублей.

Раздел VII. Расчеты по налогам.

1. За отчетный 2010 год основные налоговые обязательства Общества характеризуются следующими данными: тыс. руб.

Вид налога	Сальдо на начало периода	Уплачено за 2010 год	Начислено за 2010 год	Задолженность по уплате (+ - недоимка) по состоянию на 31.12.2010 года
Налог на прибыль	4050,3	99846,3	67297,3	36599,3
Налог на добавленную	-153135,6	410209,5	256157,7	916,2

стоимость				
Налог на имущество	-673,1	2 699,1	2665,1	-639,1
Налог на доходы физ. лиц	-694,6	36845,0	33740,4	-3799,2
Прочие налоги	-44,3	7325,9	6488,3	793,3

Переплата налога на прибыль сложилась, в связи с вынесением судебных решений кассационной инстанции от 03.02.2011 года в пользу Общества, а также проведенных перерасчетов по налогу на прибыль в связи с принятием прямых затрат в налоговом учете за 2009 год.

2. Бухгалтерский учет налога на прибыль. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н (в редакции от 11.02.08 г.), в бухгалтерском учете аккумулируется информация о расчетах по налогу на прибыль.

В результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательстве Российской Федерации по налогам и сборам, формируются постоянные и временные разницы.

За отчетный период сформировались следующие расчетные величины при расчете налога на прибыль, тыс. руб.

	Показатели	Сумма налога за 2010 год
1	Прибыль до налогообложения	278100
2	Ставка налога на прибыль	20%
3	Условный расход по налогу на прибыль	55 620,0
4	Постоянные разницы	10 698,0
5	ОНА	27 453,0
6	ОНО	00
7	Текущий налог на прибыль	93 771

По строке 180 формы 2 отражены перерасчеты сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды- 38 878,0 тыс. руб. и уплата пени на общую сумму 9 055,0 тыс. рублей. Всего - 29 823,0 тыс. рублей.

Размер текущего налога на прибыль, предназначенного для уплаты в бюджет сформирован с учетом корректировки бухгалтерских данных на суммы постоянных и временных налоговых разниц.

3. Постоянные налоговые обязательства (строка 200 формы 2) – 10 698 тыс. рублей за 2010 год сформированы как разницы между ПНО на сумму -10 785,0 тыс. рублей, и ПНА на сумму 96,0 тыс. рублей,

4. Отложенный налоговый актив (строка 145 формы 1 графа 4)- 27 513,0 тыс. руб. учтен по расходам 2010 года признаваемых, в следующих налоговых периодах, в размере 137 565 тыс. рублей.

Раздел VIII. Капитал и резервы.

1. Добавочный капитал Общества (строка 420 формы 1) за 2010 год не изменился, так как переоценка основных средств не проводилась.

2. Резервный фонд раздел 3, строка 430 формы 1 в 2010 году дополнительно создан по решению общего собрания на сумму 2401 тыс. рублей, и составляет - 10% Уставного капитала .

3. Нераспределенная прибыль. По решению общего собрания акционеров по итогам 2009 г. из прибыли Общество выплатило дивиденды по всем видам акций в сумме- 45084 тыс. рублей. Создан резервный фонд в сумме 2401 тыс. рублей. Нераспределенная прибыль с учетом прибыли прошлых лет составила на 31.12.2010г. 311285 тыс. рублей

4. Резерв по сомнительным долгам учтен в составе строки 240 формы 1 «Бухгалтерский баланс» по состоянию на 31.12.2010г. составил 1 504 159 тыс. рублей.

5. Резерв предстоящих расходов раздел 5 строка 650 формы 1 сформирован для полного отражения финансового состояния Общества по неурегулированным услугам на передачу электроэнергии (мощности) в сумме- 137308,4 тыс. рублей, так же отражен резерв на оплату отпусков неиспользованных до 31.12.2010 года в сумме 10 969,6 тыс. рублей.

6. Чистые активы Общества на 31.12.2010 года составляют 410 772 тыс. рублей. Расчет отражен в Приложении № 1.

7. Прибыль на акцию. Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров.

Расчет базовой прибыли на акцию в отчетном году осуществлен исходя из суммы нераспределенной прибыли текущего года, которая, составляет 137 990 тыс. руб.

Промежуточные дивиденды по привилегированным акциям в 2010 году не объявлялись. Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, равно 319 595 965 акций. 80 499 134 штуки привилегированных акций. Базовая прибыль на акцию определена с учетом привилегированных акций и составляет:

	2009г.	2010 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	47485,0	137990
Средневзвешенное количество акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	400 095 099	400 095 099
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,12	0,344893

Показатель разводненной прибыли на акцию за отчетный период 2010 года отсутствует, так как Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и Обществом не заключались договоры купли продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

Раздел IX. Инвентаризация.

На основании приказа от 20.10.2010г. г. № 89-п/173 в Обществе проведена инвентаризация:

по состоянию на 01.11.2010 года имущества, числящегося на счетах бухгалтерского учета: 01 «Основные средства», 02 «Износ основных средств», 04 «Нематериальные активы», 07 «Оборудование к установке», 08 «Незавершенное строительство», 10 «Материалы»; забалансовых счетов. По результатам инвентаризации выявлены излишки ТМЦ. На основании приказа №199 от 16.12.2010г., излишки были оприходованы и отражены в бухгалтерском учете по рыночной стоимости на сумму 48,9 тыс. рублей,

по состоянию на 31.12.2010 года проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств, кредитных обязательств, расходов будущих периодов, расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами. Расхождений между фактическим наличием и данными бухгалтерского учета не выявлено.

Результаты инвентаризации дебиторской задолженности показали, что сумма задолженности по состоянию на 31.12.2010 г.:

по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» составляет 6 050 326,7 тыс. руб., в том числе подтвержденной актами сверки и судебными решениями 3 132 399,7 тыс. руб.;

по счету 76 дебиторская задолженность составляет 258 190 тыс. руб., в том числе подтвержденная 110 941,8 тыс. рублей.

по счету 60 дебиторская задолженность составляет 34146 тыс. руб., в том числе подтвержденная 11 799,8 тыс. руб.

Причина неподтвержденности дебиторской задолженности: несогласованные объемы технологических потерь сетевых компаний, наличие судебных разбирательств, а также не возврат актов сверок дебиторами.

Инвентаризация денежных средств, кредитных обязательств, расходов будущих периодов, расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2010 года не выявила расхождений между фактическим наличием и данными бухгалтерского учета.

Раздел X. События после отчетной даты и условные обязательства.

Незавершенными на отчетную дату разбирательствами являются:

1. Судебные споры с ОАО «МРСК Юга» филиал - «Волгоградэнерго» по арбитражным делам: № А12-6337/2009, №А12-20438/2010; №А12-19433/2010; №А12-12142/2010; № А12-24180/2010; № А12-20758/2010; №А12-19389/2010; №А12-16472/2009; №А12-23449/2010.

В результате рассмотрения указанных споров предполагается урегулировать разногласия с ОАО «МРСК Юга» филиал - «Волгоградэнерго», по объему оказанных услуг по передаче электрической энергии на сумму 185 637,5 млн. рублей. А также по объему компенсации потерь электрической энергии в сетях ОАО «МРСК Юга» филиал - «Волгоградэнерго» на сумму 1 037 167,2 тыс. рублей за период с января 2008 года по 31.12.2010 года. По указанным разногласиям в рамках рассмотрения предъявленных исков по состоянию на 31.12.2010 года арбитражным судом назначено проведение экспертизы.

2. Судебные споры с МУПП «ВМЭС» по арбитражным делам №А12-12959/2010 и №А12-22236/2010.

В результате рассмотрения указанных споров предполагается урегулировать разногласия с МУПП «ВМЭС» по объему оказанных услуг по передаче электрической энергии на сумму 422 667,8 тыс. рублей, а также по объему компенсации потерь электрической энергии в сетях МУПП «ВМЭС» на сумму 366 626,5 тыс. рублей. По указанным разногласиям в рамках рассмотрения предъявленных исков по состоянию на 31.12.2010 года арбитражным судом назначено проведение экспертизы.

Не урегулирование разногласий, указанных в пунктах 1 и 2, способно оказать в будущем существенное влияние на финансовый результат Общества. В связи, с чем Обществом созданы оценочные резервы в сумме 137 307,4 тыс. рублей.

3. Судебные споры с ВОАО «Химпром» по арбитражным делам №А12-21582/2010 и №А12-21698/2010.

Неплатежи крупных потребителей электроэнергии и мощности, в частности ВОАО «Химпром», не позволяют своевременно производить расчеты с сетевыми организациями за услуги по передаче электрической энергии, а также с поставщиками электрической энергии. В случае принудительного взыскания с Общества стоимости несвоевременно оплаченных услуг возникнет необходимость в срочном привлечении кредитных ресурсов.

В связи с этим Обществом предпринимаются меры по истребованию задолженности с ОАО «Химпром» в сумме 1641210 тыс. рублей в порядке реструктуризации (Протокол № СШ-14пр от 26.01.2011 года Минэнерго России), а также путем принудительного взыскания по делу А12-21582/2010 в размере 915 078 тыс. руб. за период 01.06.2009 г. по 22.04.2010; по делу А12-21698/2010 в размере 397 768 тыс. руб. за период с 01.07.2010 г. по 30.09.2010 г.

4. Судебные споры о взыскании стоимости электрической энергии, отпущенной потребителю после предполагаемой даты введения ограничения:

- с ОАО «МРСК Юга» на сумму 264 453,4 тыс. рублей (дело № А12-18191/2010);

- с ООО «Лукойл-Волгоградэнерго» на сумму 108 889 тыс. руб. (дело А12-22874/2010).

5. Судебный спор с Администрацией г. Волгограда о взыскании стоимости потерь 243 514 тыс. рублей, за период с 01.09.2008 г. по 31.12.2008 г. 27.01.2010 г. Решением и постановлением арбитражного суда по делу А12-13924/2008 в удовлетворении исковых требований отказано. Кассационной инстанцией дело в части требований к Администрации г. Волгограда за период с 01.10.2008 г. по 31.12.2008 г. на 202 млн. руб. отправлено на новое рассмотрение.

Раздел XI. Информация о связанных сторонах.

1. На 31.12.2010 г. перечень аффилированных лиц выглядит следующим образом:

Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
Карамов Роман Рафкатович		член Совета директоров, решение общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/вс от 15.12.2010г.), Генеральный директор, Решение Совета директоров от 21.10.2009г. (Протокол Совета директоров №103 от 21.10.2009 г. – дата составления 23.10.2009г.)	15.12.2010 г. 23.10.2009 г.		
Буянов-Уздальский Андрей Юрьевич		член Совета директоров, решение общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/вс от 15.12.2010г.),	15.12.2010 г.		
Козлов Андрей Владимирович		член Совета директоров, решение общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/вс от 15.12.2010г.),	15.12.2010 г.		

Чулков Сергей Иванович		член Совета директоров, решение Общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/воста от 15.12.2010г.). Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	15.12.2010 г.		
Дерюгина Жанна Валерьевна		член Совета директоров, решение Общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/воста от 15.12.2010г.)	15.12.2010 г.		
Миронов Сергей Иванович		член Совета директоров, решение Общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/воста от 15.12.2010г.)	15.12.2010 г.		
Черемисинов Сергей Витальевич		член Совета директоров, решение Общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/воста от 15.12.2010г.)	15.12.2010 г.		
Дубровская Валентина Борисовна		член Совета директоров, решение Общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/воста от 15.12.2010г.)	15.12.2010 г.		
Сергеев Олег Валерьевич		член Совета директоров, решение Общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/воста от 15.12.2010г.)	15.12.2010 г.		
Мамедов Фарид Расим оглы		член Совета директоров, решение Общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/воста от 15.12.2010г.)	15.12.2010 г.		
Жирков Алексей Валерьевич		член Совета директоров, решение Общего собрания акционеров от 15.12.2010 г. (протокол внеочередного общего собрания акционеров №3/10/воста от 15.12.2010г.)	15.12.2010 г.		
Общество с ограниченной ответственностью «ГазЭнергоСервис»	119021, г. Москва, Комсомольский проспект, д.1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	15.12.2010 г.		
Общество с ограниченной ответственностью «РЭС-Энергосбыт»	400074, г.Волгоград, ул. Рабоче-Крестьянская, 22	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	15.12.2010 г.		
Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Энергосервис»	143300, Московская обл, г. Наро-Фоминск, ул. Маршала Жукова, дом 13, помещение 1	Владение более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	26.06.2009 г.	37,1005 %	29,5198 %

Открытое акционерное общество «ИнвестКомпани»	400074, г.Волгоград, ул. Рабоче-Крестьянская, 16	Владение более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.09.2008 г., 15.12.2010 г.	25 %	31,2969 %
Общество с ограниченной ответственностью «Химпромторг»	105064, г. Москва, ул. с.Басманная, д.12, строен.5	Владение более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции.	02.09.2008 г.	23,9894 %	30,0318 %

2. 03.03.2010 г. ОАО «Волгоградэнергосбыт» с ООО «Химпромторг» заключен договор №ХПТ -8/09, в соответствии с которым последний обязался обеспечить исполнение обязательств Общества по Кредитному договору путем предоставления в залог Кредитору именных обыкновенных бездокументарных акций ОАО «Волгоградэнергосбыт» в количестве 95 980 709, а Общество обязуется выплатить вознаграждение. По данному договору услуга оказана на сумму 625 тыс. рублей.

Между указанными лицами заключались аналогичные договоры: от 03.03.2010 г. №9/10 на сумму 625 тыс. руб.; от 25.06.2010 г. №ХПТ-16/10 на сумму 750 тыс. руб.; от 29.06.2010 г. №ХПТ-17/10 на сумму 675 тыс. руб.; от 29.06.2010 г. №ХПТ-18/10 на сумму 675 тыс. руб.

03.03.2010 г. ОАО «Волгоградэнергосбыт» с ОАО «ИнвестКомпани» заключен договор №УП-024, в соответствии с которым последний обязался обеспечить исполнение обязательств Общества путем предоставления поручительства, а Общество обязуется выплатить вознаграждение. По данному договору услуга оказана на сумму 575 тыс. руб.

Между указанными лицами заключались аналогичные договоры: №УП-034 от 03.03.2010г. услуга по поручительству на сумму 575 тыс. руб.; №УП-079 от 29.06.2010 услуги по поручительству на сумму 945тыс. руб.; №УП-087 от 25.06.2010 услуги по поручительству на сумму 1 050 тыс. руб.; №УП -089 от 29.06.2010 услуги по поручительству на сумму 945тыс. руб.

03.03.2010 г. ОАО «Волгоградэнергосбыт» с ОАО «ИнвестКомпани» заключен договор №УЗ-024, в соответствии с которым последний обязался обеспечить исполнение обязательств Общества по Кредитному договору путем предоставления в залог Кредитору именных обыкновенных бездокументарных акций ОАО «Волгоградэнергосбыт» в количестве 100 023 775, а Общество обязуется выплатить вознаграждение. По данному договору услуга оказана на сумму 575 тыс. руб.

Между указанными лицами заключались аналогичные договоры: №УЗ-024 от 03.03.2010г. на сумму 575тыс.руб руб.; №УЗ-079 от 29.06.2010 на сумму 945 тыс.руб.; №УЗ-087 от 25.06.2010 на сумму 1050тыс.руб.; №УЗ-089 от 29.06.2010 на сумму 945 тыс. руб.

В 2010 г. продолжал действовать договор аренды транспортного средства без экипажа с ООО «РЭС-Энергосбыт», заключенный 21.12.2009 г., по которому Общество оплатило 173,5 тыс. руб.

30.11.2010г. заключен договор между ООО «Стремление» и ОАО «Волгоградэнергосбыт» уступки прав требования с ООО «РЭС-Энергосбыт» в сумме 454,1 тыс. рублей.

10.08.2010 г. между ОАО «Волгоградэнергосбыт» и ВЕБРР КБ (ООО) заключен договор залога векселей в качестве обеспечения выполнения обязательств ООО «РЭС-Энергосбыт» по Договору кредитной линии. Залоговая стоимость векселей составила 330 000 тыс. руб. Аналогичный договор теми же лицами заключен 16.08.2010 г. на залоговую стоимость векселей 320 000 тыс. руб.

В соответствии с п.13 Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)", если юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо; или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим; и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц), то характер отношений между ними, подлежит описанию в бухгалтерской отчетности независимо от того, имели ли место в отчетном периоде операции между ними.

К таким операциям относятся:

- договор от 29.12.2009 г. с ООО «Лукойл-Волгоградэнерго» на ремонт и поверку средств измерений электрической энергии на сумму 265, 4тыс. рублей;

- договор субаренды транспортного средства без экипажа № 47 от 26.02.10 г с ООО «Лукойл-Волгоградэнерго» на сумму 67,1 тыс. руб.;

- договор о предоставлении мощности с ООО «ЮГК ТГК-8» DPMCE10005217-UGKTGKN8-VOLGOGEN-0169-AD-03C-10 на сумму 214 955,7 тыс. рублей;

- договор о предоставлении мощности с ООО «ЮГК ТГК-8» DPMCE10005216-UGKTGKN8-VOLGOGEN-0169-AD-02C-10 на сумму 428 034,8 тыс. рублей;

- договор о предоставлении мощности с ООО «ЮГК ТГК-8» DPMCE10005216DPMCE10005215-UGKTGKN8-VOLGOGEN-0169-AD-01C-11 на сумму 549 377,5 тыс. рублей;

- договор на энергоснабжение с ООО «РЭС-Энергосбыт» № 4017761/10 от 20.11.2009г. на сумму-3208,7 тыс. рублей;

- договор на оказание услуг расчетного центра с ООО «РЭС-Энергосбыт» № 204 от 01.04.2009г. на сумму 1416 тыс. рублей.

3. Операции с прочими связанными сторонами не производились.

4. Размер вознаграждений выплачиваемых, основному управленческому персоналу составил:

4. Совету директоров в 2010 году произведены выплаты в общей сумме- 4610,2 тыс. рублей.

5. Основной управленческий персонал:

№ п/п	Ф.И.О. должностного лица	Занимаемая должность
1.	Карамов Роман Рафкатович	Генеральный директор
2.	Машенцев Александр Петрович	Заместитель генерального директора по техническим вопросам
3.	Староватых Виктор Викторович	Директор по сбытовой деятельности
4.	Абдюшев Дамир Фаритович с 01.01.10г. по 30.06.10	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
5.	Молчанов Владимир Анатольевич с 01.01.2010г- 18.05.10г.	Исполнительный директор
6.	Черемисинов Сергей Витальевич с 01.08.10 по 31.12.2010	Директор по экономике и финансам
7.	Сергеев Олег Валерьевич с 31.03.10- 31.12.10	Директор по правовым и имущественным отношениям
8.	Мамедов Фарид Росим- Оглы	Заместитель генерального директора- директор Московского филиала
9.	Тарасов Андрей Игоревич с 01.01.10- 30.03.10г.	Заместитель генерального директора по правовым вопросам
10.	Лапушкина Елена Ивановна	Главный бухгалтер

Общая сумма вознаграждений за 2010 год основного управленческого персонала составила – 36 967.6 тыс. рублей. Исчислено и оплачено страховых платежей -1087,3 тыс. рублей.

Раздел XII. Итоги и перспективы.

Финансовые показатели Общества как гарантирующего поставщика, а именно:

№ п/п	Показатели	Порядок расчета	Расчетный показатель на начало года	Расчетный показатель на конец года	Контрольный показатель
1.	Оборачиваемость Кредиторской задолженности	(стр. 620 гр3 +стр.620 гр.4)/2/Дт счета 62 х число дней В году-365	45,37	51,08	Не более 40 дней
2.	Текущий коэффициент ликвидности	Строка 290/строка 690 Форма № 1	1,02	1,1	Не менее 0.8
3.	Коэффициент финансовой независимости	Строка 490/ строка 700 Форма № 1	0,05	0.07	Не менее 0.15

Для повышения своей конкурентоспособности ОАО «Волгоградэнерго» повышает качество обслуживания. В планы ОАО «Волгоградэнерго», как исполняющего функции

12

гарантирующего поставщика, входит увеличение доли своих абонентов на региональном рынке электрической энергии; удержание потребителей от выхода на оптовый рынок электроэнергии и перехода к конкурентным сбытовым компаниям; урегулировать спорные вопросы с сетевыми компаниями путем проведения переговоров и в процессе рассмотрения в судебном порядке.

С этой целью принимаются меры, позволяющие ОАО «Волгоградэнерго» быть конкурентной энергосбытовой компанией.

Результаты деятельности Общества за отчетный период общим собранием акционеров не рассматривались.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Р.Р. Карамов

Е.И. Лапушкина

05 марта 2011 года

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	110	39 528	22 586
2. Основные средства	120	122 863	125 860
3. Незавершенное строительство	130	4 315	4 400
4. Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	140+250-252	-	655 350
6. Прочие внеоборотные активы <2>	150	61	27 513
7. Запасы	210	9 350	11 260
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	72	-
9. Дебиторская задолженность <3>	230+240-244	4 250 338	4 928 478
10. Денежные средства	260	173 861	146 500
11. Прочие оборотные активы	270	-	-
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		4 600 388	5 921 947
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	520	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	1 101 220	1 724 610
16. Кредиторская задолженность	620	3 075 109	3 635 568
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	1 397	2 719
18. Резервы предстоящих расходов	650	208 410	148 278
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	660	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		4 386 136	5 511 175
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		214 252	410 772
21. расчету (стр. 20))			

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

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

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

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

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

Руководитель

(подпись)

Карамов Роман
Рафкатович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Лапушкина Елена
Ивановна

(расшифровка подписи)

