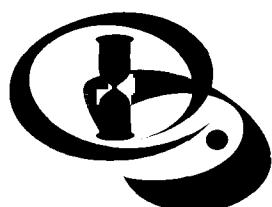




Международная
ассоциация
независимых
аудиторских и
бухгалтерских
компаний



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО
ОБЩЕСТВА «МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ УРАЛА»
ЗА 2011 ГОД**



ФИНЭКСПЕРТИЗА
АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

АКЦИОНЕРАМ**СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ**

Наименование: Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Урала» (ОАО «МРСК Урала»)

Государственный регистрационный номер: 1056604000970

Место нахождения: 620026, г. Екатеринбург, ул. Мамина - Сибиряка, д.140

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза» (ООО «ФинЭкспертиза»)

Государственный регистрационный номер: 1027739127734

Место нахождения: 129110, Российская Федерация, г. Москва, проспект Мира, д. 69, стр. 1

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» (свидетельство № 4209 от 28 декабря 2009 года)

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10201028038

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «МРСК Урала», 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;
- других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «МРСК Урала» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.



129110, г. Москва, Проспект Мира, 69
тел. (495) 775 22 00, 775 22 01
<http://www.finexpertiza.ru>
e-mail: info@finexpertiza.ru

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.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «МРСК Урала» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «ФинЭкспертиза»
Квалификационный аттестат аудитора № 01-000543
ОРНЗ в реестре аудиторов: № 20001037555



Н.А.Козлова

«01» _____ 201_ г.



Международная
ассоциация
аудиторов и
бухгалтеров



ФИНЭКСПЕРТИЗА
АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

129110, г. Москва, Проспект Мира, 69
тел.: (495) 775 22 00, 775 22 01

http: www.finexpertiza.ru
e-mail: info@finexpertiza.ru

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

Организация Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Урала"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии, технологическое присоединение
Организационно-правовая форма/форма собственности ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 620026, г. ЕКАТЕРИНБУРГ, ул. МАМИНА-СИБИРЯКА, 140

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
76507836		
6671163413		
40.10.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 20 11 г. (1)	На 31 декабря 20 10 г. (2)	На 31 декабря 20 09 г. (3)
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	56	65	30
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1130	36694389	33063298	31129252
	земельные участки и объекты природопользования	1131	43588	25712	7834
	здания, машины и оборудование, сооружения	1132	33244485	29930358	27089685
	другие виды основных средств	1133	752991	381382	403215
5.3.5.	незавершенное строительство	1134	2595469	2706461	3568929
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1135	57856	19385	59589
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1140	0	0	0
	имущество для передачи в лизинг	1141			
	имущество предоставляемое по договору аренды	1142			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1150	2194284	2200313	2290916
	инвестиции в дочерние общества	1151	1007530	1002530	1093204
	инвестиции в зависимые общества	1152	1185414	1185414	1185414
	инвестиции в другие организации	1153	1330	12359	11439
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1154			849
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1155	10	10	10
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1160	377600	330664	330326
	Прочие внеоборотные активы	1170	167716	110200	70542
	Итого по разделу I	1100	39434045	35704540	33821066
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	1262049	979332	878613
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1231211	946190	841263
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	30838	33142	37350
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	24641	39632	54367
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	5400107	6228109	5741900
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	76564	278410	99509
	покупатели и заказчики	123101	26358	2716	8187
	векселя к получению	123102		200626	
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104	50206	75068	91322
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	5323543	5949699	5642391
	покупатели и заказчики	123201	4676408	4062211	4676088
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	193797	286182	98467
	прочая дебиторская задолженность	123206	453338	1601306	867836
5.4.1-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	0
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
Ф. 4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	722686	1172061	1041208
	касса	1251	45	63	96
	расчетные счета	1252	462072	1127625	1014263
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	260569	44373	26849
	Прочие оборотные активы	1260	314478	421508	567427
	Итого по разделу II	1200	7723961	8840642	8283516
	БАЛАНС	1600	47158006	44545182	42104581

5

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 20 11 г. (1)	На 31 декабря 20 10 г. (2)	На 31 декабря 20 09 г. (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8743049	8743049	8743049
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340			
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	17009503	17009503	17009503
3.1.	Резервный капитал	1360	180470	96121	43568
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5283720	3064824	1739873
	прошлых лет	1371	2735670	3064824	1739873
	отчетного периода	1372	2548050		
	Итого по разделу III	1300	31216742	28913497	27535993
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	6030928	5537633	5583562
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	6030928	5537414	5581924
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	0	219	1638
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	1806957	1408419	1069798
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	414639	596933	798531
	Итого по разделу IV	1400	8252524	7542985	7451891
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	33592	2	26503
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	33371		26488
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	221	2	15
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	5881362	6541165	6357780
	поставщики и подрядчики	1521	4034808	3543018	3127653
	векселя к уплате	1522	190	190	9143
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	1096	68304	118230
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	79831	54632	40793
	задолженность по налогам и сборам	1525	168538	43337	569069
	авансы полученные	1526	1529110	1870174	1978221
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			22154
	прочая кредиторская задолженность	1528	67789	961510	492517
	Доходы будущих периодов	1530	73505	82641	89025
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	1696497	1463093	638199
	Прочие обязательства	1550	3784	1799	5190
	Итого по разделу V	1500	7688740	8088700	7116697
	БАЛАНС	1700	47158006	44545182	42104581

Руководитель

(подпись)

А.С. Федоров

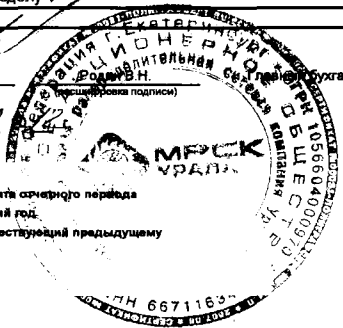
Должность

Бухгалтер

(подпись)

Абросимова О.М.

(расшифровка подписи)



- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
- (2) - указывается предыдущий год
- (3) - указывается год, предшествующий предыдущему

ПРИЛОЖЕНИЕ

К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

РУКОВОДИТЕЛЬ ПРОЕКТА

(подпись)

Коды		
0710002		
31	12	2011
76507836		
6671163413		
40.12.2		
47	16	
384		

Организация	<u>Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания"</u>	по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН
Вид экономической деятельности	<u>Передача электроэнергии, технологическое присоединение</u>	по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности		
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ		по ОКПО/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год	За год
			20 11 г. (1)	20 10 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	54571746	49783797
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	52866144	47763291
	выручка от техприсоединения	2112	1327617	1685727
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114		
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	278491	175539
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	94520	153579
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	4974	5661
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(50063731)	(44842725)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(49604351)	(44441080)
	себестоимость техприсоединения	2122	(188275)	(185022)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123	()	()
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	()	()
	себестоимость участия в других организациях	2125	()	()
	себестоимость услуг аренды	2126	(206907)	(95802)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(58921)	(90373)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(5277)	(30448)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4508015	4941072
2.1.	Коммерческие расходы	2210	()	()
2.1.	Управленческие расходы	2220	()	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4508015	4941072
	Доходы от участия в других организациях	2310	291161	118784
	Проценты к получению	2320	24276	15715
	Проценты к уплате	2330	(240650)	(391864)
5.11.	Прочие доходы	2340	5556883	5778541
5.11.	Прочие расходы	2350	(7099869)	(8071661)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3039816	2390587
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(441135)	(574759)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	241245	482441
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-422703	-455383
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	119065	128551
2.3.	Прочее	2460	253007	195777
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2548050	1684773

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 11 г. (1)	За год 20 10 г. (2)
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
3.2.	Совокупный финансовый результат периода	2500	2548050	1684773
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	0,03	0,02
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2910		

Руководитель

Родин В.Н.

Главный бухгалтер

Абросимова О.М.

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

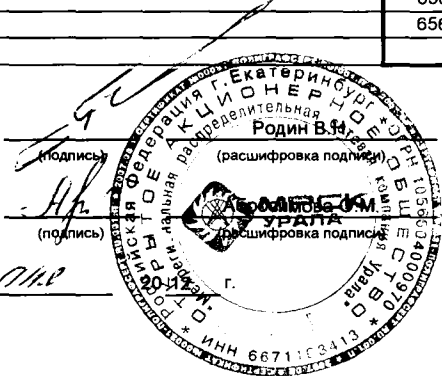
ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»
РУКОВОДИТЕЛЬ ПРОЕКТА

6

2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		2011	2010	
Наименование	Код			
1	2	3	4	
Себестоимость продаж	6510	(50063731)	(44842725)	
в том числе				
материальные затраты	6511	9470133	11787257	
затраты на оплату труда	6512	4811190	4230935	
отчисления на социальные нужды	6513	1372085	925744	
амортизация	6514	2640348	2341957	
прочие затраты	6515	31769975	25556832	
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520			
в том числе				
незавершенного производства	6521			
готовой продукции	6522	-2304	-4208	
покупных товаров	6523			
товаров отгруженных	6524			
вспомогательного сырья	6525			
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	(50063731)	(44842725)	
в том числе:				
себестоимость реализованных товаров	6530			
услуг управления на сторону	6540			
Коммерческие расходы	6550	(0)	(0)	
в том числе				
материальные затраты	6551			
затраты на оплату труда	6552			
отчисления на социальные нужды	6553			
амортизация	6554			
прочие затраты	6555			
Управленческие расходы	6560	(0)	(0)	
в том числе				
материальные затраты	6561			
затраты на оплату труда	6562			
отчисления на социальные нужды	6563			
амортизация	6564			
прочие затраты	6565			

Руководитель



Главный бухгалтер

«28» февраля

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»
Руководитель проекта

2

2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию			
Показатель		2011 год	2010 год
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	2548050	1684773
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611	()	()
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612		
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	87430485711	87430485711
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	6620	0,03	0,02
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	0,1995	0,3363
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разведенная прибыль на акцию (руб.)	6640	0	0
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Руководитель

«28» февраля

2011

Родина В.И.

Главный бухгалтер

Абросимова О.М.

2011

Абросимова О.М.

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»
РУКОВОДИТЕЛЬ ПРОЕКТА

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	2011 год	2010 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	3039816	2390587
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101		
другим ставкам	67102	3039816	2390587
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	1025748	2496063
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	649951	696752
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	-2307448	-2468192
Налоговая база	6714	2408067	3115210
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	375655,2	1225862,4
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	607963,2	478117,4
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	241245	482441
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	-303638	-326832
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	119065	128551
изменение отложенного налогового обязательства	67232	-422703	-455383
Текущий налог на прибыль	6724	(441135)	(574759)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	-232308	747745
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(20699)	(943522)
в том числе по существенным статьям	6731	(90243)	(537705)
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	2548050	1684773

Руководитель

(подпись)

Родин В.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Абросимова С.М.

(расшифровка подписи)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ФИНАНСОВАЯ ЭКСПЕРТИЗА»
ИНН 77-07-0000000
ОГРН 1047700000000

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «ФИНАНСОВАЯ ЭКСПЕРТИЗА»
РУКОВОДИТЕЛЬ ПРОЕКТА

Р

Отчет об изменениях капитала
за 20 11 г.

Организация Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сет по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии, технологическое присоединение по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО по ОКОПФ/ОКФС
частная собственность по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2011
46507836		
6671163413		
40.10.20		
47	16	
384		

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 09 г. (1)	3100	8743049	(0)	17009503	43568	1739873	27535993
За 20 10 г. (2)							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	0	0	1377504	1377504
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1377504	1377504
переоценка имущества	3212	x	x		x		0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		0
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215		x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3216						0
Уменьшение капитала - всего:	3220	()	()	()	()	()	(0)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	(0)
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()		x	x		(0)
уменьшение количества акций	3225	()	()	x	x		(0)
реорганизация юридического лица	3226						(0)
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	(0)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	52553	(52553)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. (2)	3200	8743049	(0)	17009503	96121	3064824	28913497

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За 20 11 г. (3)							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	0	0	2548050	2548050
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	2548050	2548050
переоценка имущества	3312	x	x		x		0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		0
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315		x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316						0
Уменьшение капитала - всего:	3320	()	()	()	()	(244805)	(244805)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	(0)
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()	x	x	x		(0)
уменьшение количества акций	3325	()	()	x	x		(0)
реорганизация юридического лица	3326						(0)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(244805)	(244805)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	84349	(84349)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. (3)	3300	8743049	(0)	17009503	180470	5283720	31216742

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается отчетный год

3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г. (1)	Изменения капитала за 20 10 г. (2)		На 31 декабря 20 10 г. (2)
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	28 174 192	1 684 773	0	29 858 965
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(638 199)	(307 269)	0	(945 468)
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	27 535 993	1 377 504	0	28 913 497
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 378 072	1 684 773	(52 553)	4 010 292
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(638 199)	(307 269)	-	(945 468)
исправлением ошибок	3421				0
после корректировок	3501	1 739 873	1 377 504	(52 553)	3 064 824
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	0	0	0	0
Уставный капитал					0
Собственные акции, выкупленные у акционеров					0
Добавочный капитал					0
Резервный капитал					0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				0
исправлением ошибок	3422				0
после корректировок	3502	0	0	0	0

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему
(2) - указывается предыдущий год

Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. (3)	На 31 декабря 20 10 г. (2)	На 31 декабря 20 09 г. (1)
Чистые активы	3600	31 290 247	28 996 138	27 625 018

Руководитель


 "А" "ФЕВРАЛЬ" 2012 г.
 (подпись)
 (расшифровка подписи)
 ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
 АБРОСИМОВА О.М.
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему
 (2) - указывается предыдущий год
 (3) - указывается отчетный год

ПРИЛОЖЕНИЕ
 К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

РУКОВОДИТЕЛЬ ПРОЕКТА



3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 201__ г. (7)	На 31 декабря 2010__ г. (7)	На 31 декабря 2009__ г. (6)
1		2	3	4	5
I. Активы					
1.	Нематериальные активы	1110	56	65	30
2.	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
3.	Основные средства	1130	36 694 389	33 063 298	31 129 252
4.	Доходные вложения в материальные ценности	1140	0	0	0
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1150 + 1240	2 194 284	2 200 313	2 290 916
6.	Прочие внеоборотные активы ²	1160+1170	545 316	440 864	400 868
7.	Запасы	1210	1 262 049	979 332	878 613
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	24 641	39 632	54 367
9.	Дебиторская задолженность ³	1230	5 400 107	6 228 109	5 741 900
10.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	722 686	1 172 061	1 041 208
11.	Прочие оборотные активы ¹	1260	314 478	421 508	567 427
12.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		47 158 006	44 545 182	42 104 581
II. Обязательства					
13.	Долгосрочные заемные средства	1410	6 030 928	5 537 633	5 583 562
14.	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 806 957	1 408 419	1 069 798
15.	Оценочные обязательства	1430+1540	1 696 497	1 463 093	638 199
16.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	414 639	596 933	798 531
17.	Краткосрочные заемные средства	1510	33 592	2	26 503
18.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	5 881 362	6 541 165	6 357 780
19.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	3 785	1 799	5 190
20.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		15 867 760	15 549 044	14 479 563
21.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 20))		31 290 246	28 996 138	27 625 018

Руководитель

(подпись)

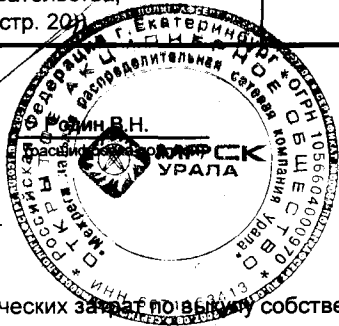
Главный бухгалтер

(подпись)

Абросимова О.М.

(расшифровка подписи)

28. февраля 20 12 г.



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 задолженности участникам по выплате доходов

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

⁶ указывается год, предшествующий предыдущему

⁷ указывается предыдущий год

⁸ указывается отчетная дата отчетного периода

Отчет о движении денежных средств

за _____ ГОД 20 11 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2011,
76507836		
6671163413		
40.10.20		
47	16	
384		

Открытое акционерное общество "Межрегиональная
 Организация распределительная сетевая компания Урала по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Передача электроэнергии, технологическое присоединение по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА/ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 11 г. ¹	За _____ год 20 10 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	54 532 512	48 035 757
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	53 479 281	46 198 047
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	5 186 897	4 199 760
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	140 497	107 103
в т.ч. от арендных платежей материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	100 510	83 995
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	912 734	1 730 607
Платежи - всего	4120	(49 726 023)	(43 393 653)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(41 147 086)	(34 619 741)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(7 027 732)	(4 182 496)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 615 581)	(3 836 945)
процентов по долговым обязательствам	4123	(277 433)	(430 235)
налога на прибыль организаций	4124	(290 689)	(515 695)
прочие платежи	4129	(3 395 234)	(3 991 037)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 806 489	4 642 104

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 11 г. ¹	За _____ год 20 10 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	441 110	166 154
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	19 298	133 323
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0

от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	4 314
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	421 595	27 811
прочие поступления	4219	217	706
Платежи - всего	4220	(5 955 760)	(4 632 706)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 955 760)	(4 632 706)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(0)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
прочие платежи	4229	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-5 514 650	-4 466 552
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 495 887	4 392 425
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 495 268	4 391 905
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	619	520

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>11</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>10</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(5 237 101)	(4 437 124)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(235 348)	(0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 001 753)	(4 437 124)
прочие платежи	4329	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	258 786	-44 699
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-449 375	130 853
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 172 061	1 041 208
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	722 686	1 172 061
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0

Руководитель

Родин В.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Абросимова О.М.

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		3а ____2011____ г. (1)	3а ____2010____ г. (2)
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие доходы всего	8000	5556883	5778541
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	14874	22184
От реализации квартир	8002	47115	18907
От реализации МПЗ	8003	36446	24893
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		255000
От реализации других активов	8007	13256	
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2010 г., выявленная в отчетном периоде	8009	15684	
Прибыль 2009 г., выявленная в отчетном периоде	8010	25433	545822
Прибыль 2008 г., выявленная в отчетном периоде	8011	838	23800
Прибыль до 01.01.2008 г., выявленная в отчетном периоде	8012	1045	259
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	64077	153471
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	24932	33556
Курсовые разницы	8015	18	56
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	20367	10225
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	9136	8862
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	31256	
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	55	1153
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	3830828	4308503
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	423930	
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024	18620	
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	96357	173307
Страховые выплаты к получению	8026	8582	
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Прочие	8032	732843	199415

15

Показатель		За ____2011____ г. (1)	За ____2010____ г. (2)
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие расходы всего	8100	(7099869)	(8071661)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(8949)	(13840)
От реализации квартир	8102	(39678)	(7449)
От реализации МПЗ	8103	(19578)	(21317)
От реализации валюты	8104	()	()
От реализации нематериальных активов	8105	()	()
От продажи ценных бумаг	8106	(932)	(255000)
От реализации других активов	8107	(293)	(226)
Другие налоги	8108	()	()
Расходы по оплате услуг банков	8109	(9161)	(9994)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(1769)	()
Резерв по сомнительным долгам	8111	(5090658)	(4092686)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	(10000)	(20417)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	()	()
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	()	()
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(506306)	(517625)
Выбытие активов без дохода	8116	(13725)	(34170)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	()	(555)
Убыток 2010 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(116349)	()
Убыток 2009 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(3001)	(1630198)
Убыток 2008 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(3177)	(36056)
Убыток до 01.01.2008 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(10346)	(601790)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(34292)	(11636)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(14152)	(12716)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(1083)	(233)
Дисконт по векселям	8125	()	()
Расходы по договорам уступки права требования	8126	(18603)	()
Невозмещаемый НДС	8127	(26965)	(34948)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(40589)	(70849)
Взносы в объединения и фонды	8129	(64443)	(37250)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(7735)	(29419)
Курсовые разницы	8131	()	()
Судебные издержки	8132	(1582)	(144)
Хищения, недостачи	8133	(459)	(107)
Издержки по исполнительному производству	8134	(20)	(210)
Погашение стоимости квартир работников	8135	()	()
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(176776)	(119807)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(11180)	(12463)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(5814)	(4710)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(12229)	(11614)
Расходы на благотворительность	8140	(34064)	(31543)
Прочие	8141	(815961)	(452689)

Руководитель

(подпись)

Родин В.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Абросимова О.М.

(расшифровка подписи)

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»
РУКОВОДИТЕЛЬ ПРОЕКТА

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
Наименование	Код	Период					Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка					
			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Первоначальная/текущая рыночная стоимость		Накопленная амортизация	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация			Убытки от обесценения	Остаточная стоимость				
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011 г. (1)	73	(8)	(0)	65	0	(0)	0	0	(9)	0	0	0	73	(17)	(0)	56
	5110	за 2010 г. (2)	48	(18)	(0)	30	60	(35)	18	0	(8)	0	0	0	73	(8)	(0)	65
Объекты интеллектуальной собственности (исключительная права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2011 г. (1)	73	(8)	(0)	65	0	(0)	0	0	(9)	0	0	0	73	(17)	(0)	56
	5111	за 2010 г. (2)	48	(18)	(0)	30	60	(35)	18	0	(8)	0	0	0	73	(8)	(0)	65
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленные образцы, полезную модель	51011	за 2011 г. (1)	49	(6)	(0)	43		()			()				49	(6)	(0)	43
	51111	за 2010 г. (2)	36	(18)	()	18	48	(35)	18		(6)				49	(6)	(0)	43
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2011 г. (1)	0	(0)	(0)	0		()			()				0	(0)	(0)	0
	51112	за 2010 г. (2)		()	()	0		()			()				0	(0)	(0)	0
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	за 2011 г. (1)	0	(0)	(0)	0		()			()				0	(0)	(0)	0
	51113	за 2010 г. (2)		()	()	0		()			()				0	(0)	(0)	0
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	за 2011 г. (1)	24	(2)	(0)	22		()			(9)				24	(11)	(0)	13
	51114	за 2010 г. (2)	12	()	()	12	12	()			(2)				24	(2)	(0)	22
Деловая репутация Общества	5102	за 2011 г. (1)	0	(0)	(0)	0		()			()				0	(0)	(0)	0
	5112	за 2010 г. (2)		()	()	0		()			()				0	(0)	(0)	0
Прочие	5103	за 2011 г. (1)	0	(0)	(0)	0		()			()				0	(0)	(0)	0
	5113	за 2010 г. (2)		()	()	0		()			()				0	(0)	(0)	0

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

6

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	81 189 339	(50 851 887)	30 337 452	7 590 222	(314 423)	(1 542 624)	618 838	(2 648 401)	0	0	87 236 937	(53 195 873)	34 041 064
	5210	за 2010 г.	76 420 165	(48 919 431)	27 500 734	5 699 586	(66 752)	(930 412)	586 653	(2 452 357)	0	0	81 189 339	(50 851 887)	30 337 452
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2011 г.	81 163 627	(50 851 887)	30 311 740	7 572 160	(314 423)	(1 542 438)	618 838	(2 648 401)	0	0	87 193 349	(53 195 873)	33 997 476
	5211	за 2010 г.	76 412 331	(48 919 431)	27 492 900	5 681 708	(66 752)	(930 412)	586 653	(2 452 357)	0	0	81 163 627	(50 851 887)	30 311 740
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2011 г.	6 427 206	(2 843 642)	3 583 564	634 129	(12 927)	(175 319)	30 320	(148 225)			6 886 016	(2 974 474)	3 911 542
	52111	за 2010 г.	6 220 852	(2 704 877)	3 515 975	233 355	(5 051)	(27 001)	10 814	(144 528)			6 427 206	(2 843 642)	3 583 564
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2011 г.	1 809 790	(568 104)	1 241 686	471 241	(59 074)	(289 214)	89 725	(83 555)			2 011 817	(621 008)	1 390 809
	52112	за 2010 г.	1 554 653	(505 619)	1 049 034	500 883	(1 281)	(245 746)	71 529	(132 733)			1 809 790	(568 104)	1 241 686
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2011 г.	34 516 586	(19 623 326)	14 893 260	2 394 691	(71 994)	(490 345)	147 965	(1 010 156)			36 420 932	(20 557 511)	15 863 421
	52113	за 2010 г.	32 229 161	(18 778 034)	13 451 127	2 414 870	(24 686)	(127 445)	96 703	(917 309)			34 516 586	(19 623 326)	14 893 260
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2011 г.	37 460 575	(27 248 727)	10 211 848	3 363 205	(105 060)	(329 990)	280 178	(1 341 468)			40 493 790	(28 415 077)	12 078 713
	52114	за 2010 г.	35 622 210	(26 548 661)	9 073 549	2 194 099	(23 361)	(355 734)	337 100	(1 013 805)			37 460 575	(27 248 727)	10 211 848
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2011 г.	149 973	(108 209)	41 764	17 366	(3 789)	(5 226)	4 361	(18 583)			162 113	(126 220)	35 893
	52115	за 2010 г.	153 957	(96 498)	57 459	7 044	(836)	(11 028)	8 827	(19 802)			149 973	(108 209)	41 764
прочие	52016	за 2011 г.	799 497	(459 879)	339 618	691 528	(61 579)	(272 344)	66 289	(46 414)			1 218 681	(501 583)	717 098
	52116	за 2010 г.	631 498	(285 742)	345 756	331 457	(11 537)	(163 458)	61 580	(224 180)			799 497	(459 879)	339 618

80

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2011 г.	25 712	(0)	25 712	18 062	(0)	(186)	0	(0)	0	0	43 588	(0)	43 588
	5212	за 2010 г.	7 834	(0)	7 834	17 878	(0)	(0)	0	(0)	0	0	25 712	(0)	25 712
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2011 г.	25 712	(0)	25 712	18 062	()	(186)		()			43 588	(0)	43 588
	52121	за 2010 г.	7 834	()	7 834	17 878	()	()		()			25 712	(0)	25 712
объекты природопользования	52022	за 2011 г.	0	(0)	0		()	()		()			0	(0)	0
	52122	за 2010 г.		()	0		()	()		()			0	(0)	0
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2011 г.	0	(0)	0		()	()		()			0	(0)	0
	5213	за 2010 г.		()	0		()	()		()			0	(0)	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	0	(0)	0		()	()		()			0	(0)	0
	5230	за 2010 г.		()	0		()	()		()			0	(0)	0
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2011 г.	0	(0)	0		()	()		()			0	(0)	0
	5231	за 2010 г.		()	0		()	()		()			0	(0)	0
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2011 г.	0	(0)	0		()	()		()			0	(0)	0
	5232	за 2010 г.		()	0		()	()		()			0	(0)	0

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	569	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	337	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	296	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	157	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	88	линейный
Прочие	7006	125	линейный

5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации				
Наименование показателя	Код	2011	2010	
1	2	3	4	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	608622	1054775	
в том числе:				
производственные здания	5261		19331	
сооружения, кроме ЛЭП	5262	20092	595	
линии электропередачи и устройства к ним	5263	342275	761744	
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	211550	224994	
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		282	
прочие	5266	34705	47829	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	69815	124617	
в том числе:				
производственные здания	5271	()	2402)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(1118)	577)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(37879)	96610)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(28314)	20026)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	()	1845)
прочие	5276	(2504)	3157)

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. (3)	На <u>31 декабря</u> 20 <u>10</u> г. (2)	На <u>31 декабря</u> 20 <u>09</u> г. (4)	
1	2	3	4	5	
переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	975878	1003433	792930	
переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0	
полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	5274	5274	
полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3622580	3 615 548	3330856	
объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	791638	967434	2044517	
основные средства, переведенные на консервацию	5285	10763	14330	10382	
иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0	

- (3) - указывается отчетная дата отчетного периода
- (2) - указывается предыдущий год
- (4) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. 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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 11 г. (1)	2706461	6606301	(127683)	(6589610)	2595469
	5250	за 20 10 г. (2)	3568929	5282526	(539260)	(5605734)	2706461
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 11 г. (1)	2613959	6587542	(115981)	(6572265)	2513255
	5251	за 20 10 г. (2)	3470277	5274299	(525205)	(5605412)	2613959
незавершенное строительство	52411	за 20 11 г. (1)	2443695	5432162	(63131)	(5489618)	2323108
	52511	за 20 10 г. (2)	3280417	4753885	(427202)	(5163405)	2443695
приобретение основных средств	52412	за 20 11 г. (1)	29637	993338	()	(993338)	29637
	52512	за 20 10 г. (2)		436561	()	(406924)	29637
оборудование к установке	52413	за 20 11 г. (1)	140627	162042	(52850)	(89309)	160510
	52513	за 20 10 г. (2)	189860	83853	(98003)	(35083)	140627
прочие	52414	за 20 11 г. (1)	0		()	()	0
	52514	за 21 10 г. (2)			()	()	0
Непроизводственного назначения	5242	за 20 11 г. (1)	92502	18759	(11702)	(17345)	82214
	5252	за 20 10 г. (2)	98652	8227	(14055)	(322)	92502
незавершенное строительство	52421	за 20 11 г. (1)	92502	18259	(11702)	(16845)	82214
	52521	за 20 10 г. (2)	98652	7905	(14055)	()	92502
приобретение основных средств	52422	за 20 11 г. (1)	0	500	()	(500)	0
	52522	за 20 10 г. (2)		322	()	(322)	0
оборудование к установке	52423	за 20 11 г. (1)	0		()	()	0
	52523	за 20 10 г. (2)			()	()	0
прочие	52424	за 20 11 г. (1)	0		()	()	0
	52524	за 20 10 г. (2)			()	()	0

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбытие				учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 11 г. (1)	19385	(0)	277652	0	(13810)	(234912)	(0)	(0)	9541	62125	(4269)
	5292	за 20 10 г. (2)	59592	(3)	134495	0	(0)	(174680)	(3)	(19)	0	19385	(0)
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 11 г. (1)	13496	(0)	79054		(13810)	(65654)	()	()	9541	26896	(4269)
	52921	за 20 10 г. (2)	30326	(3)	91539		()	(108347)	(3)	(19)		13496	(0)
приобретение основных средств	52912	за 20 11 г. (1)	5889	(0)	198598		()	(169258)	()	()		35229	(0)
	52922	за 20 10 г. (2)	29266	()	42956		()	(66333)	()	()		5889	(0)
прочие	52913	за 20 11 г. (1)	0	(0)			()	()	()	()		0	(0)
	52923	за 20 10 г. (2)		()			()	()	()	()		0	(0)

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная	накопленная				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 11 г. (1)	2261342	-61030	5000	(41640)	41640	0	-11029	2224702	-30418
	5311	за 20 10 г. (2)	2342066	-51150	0	(80724)	9617	0	-19496	2261342	-61029
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 11 г. (1)	2261332	-61029	5000	(41640)	41640		-11029	2224692	-30418
	53121	за 20 10 г. (2)	2341207	-51150		(79875)	9617		-19496	2261332	-61029
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 11 г. (1)	1064025	-61495	5000	(41640)	41640			1027385	-19855
	531211	за 20 10 г. (2)	1143900	-50696		(79875)	9617		-20416	1064025	-61495
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 11 г. (1)	1185594	-180		()				1185594	-180
	531212	за 20 10 г. (2)	1185594	-180		()				1185594	-180
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53122	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 11 г. (1)	10	0		()				10	0
	53123	за 20 10 г. (2)	10			()				10	0
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 11 г. (1)	10	0		()				10	0
	531231	за 20 10 г. (2)	10			()				10	0
Предоставленные займы	53024	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53124	за 20 10 г. (2)	849			(849)				0	0
Депозитные вклады	53025	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53125	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Прочие	53026	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53126	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 11 г. (1)	1439	920	0	(0)	0	0	-1029	1439	-108
	5312	за 20 10 г. (2)	1439	0	0	(0)	0	0	920	1439	920

5.6

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная	накопленная				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 11 г. (1)	1439	920		()			-1029	1439	-108
	53131	за 20 10 г. (2)	1439			()			920	1439	920
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	531311	за 20 10 г. (2)				()				0	0
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	531312	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53132	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53133	за 20 10 г. (2)				()				0	0
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	531331	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Прочие	53034	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53134	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 11 г. (1)	2259903	-61950	5000	(41640)	41640		-10000	2223263	-30310
	5313	за 20 10 г. (2)	2340627	-51150		(80724)	9617		-20416	2259903	-61949

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

28

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ-всего	5305	за 20 11 г. (1)	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 10 г. (2)	0	0	90000	(90000)	0	0	0	0	0
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53161	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53162	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53163	за 20 10 г. (2)			90000	(90000)				0	0
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	531631	за 20 10 г. (2)			90000	(90000)				0	0
Предоставленные займы	53064	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53164	за 20 10 г. (2)	0			()				0	0
Депозитные вклады	53065	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53165	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Прочие	53066	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53166	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 11 г. (1)	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5316	за 20 10 г. (2)	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

828

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53171	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53172	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53173	за 20 10 г. (2)				()				0	0
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	531731	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Прочие	53074	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	53174	за 20 10 г. (2)				()				0	0
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 11 г. (1)	0	0		()				0	0
	5317	за 20 10 г. (2)			90000	(90000)				0	0
Финансовых вложений - итог	5300	за 20 11 г. (1)	2261342	-61030	5000	(41640)	41640	0	-11029	2224702	-30418
	5310	за 20 10 г. (2)	2342066	-51150	90000	(170724)	9617	0	-19496	2261342	-61029

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		Изменения за период				На конец периода
Наименование	Код	На начало года	Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	-61030	-9945	-1083	41640	-30418
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	920	55	-1083	0	-108
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	920	55	-1083		-108
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					0
зависимых хозяйственных обществ	71112					0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					0
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					0
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					0
Прочие	7114					0
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	0	0	0	0	0
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					0
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					0
Прочие	7122					0
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	61950	10000	0	-41640	30310
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	61950	10000		-41640	30310
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	61495				61495
зависимых хозяйственных обществ	71312	180				180
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					0
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					0
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					0
Предоставленные займы	7134					0
Депозитные вклады	7135					0
Прочие	7136					0

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	0	0	0	0	0
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	0	0	0	0	0
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211					0
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111					0
зависимых хозяйственных обществ	72112					0
						0
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					0
Прочие	7213					0
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	0	0	0	0	0
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					0
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					0
Прочие	7222					0
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	0	0	0	0	0
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231					0
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311					0
зависимых хозяйственных обществ	72312					0
	7232					0
Государственные и муниципальные ценные бумаги						
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					0
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					
Предоставленные займы	7234					0
Депозитные вклады	7235					
Прочие	7236					

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. (1)	979332	(0)	1868237	(1585520)	0	0	х	1262049	(0)
	5420	за 20 10 г. (2)	878613	(0)	1342009	(1241290)	0	0	х	979332	(0)
сырье и материалы	5401	за 20 11 г. (1)	946190	(0)	1861887	(1576866)				1231211	(0)
	5421	за 20 10 г. (2)	841263	()	1339405	(1234478)				946190	(0)
незавершенное производство	5402	за 20 11 г. (1)	0	(0)		()				0	(0)
	5422	за 20 10 г. (2)		()		()				0	(0)
товары отгруженные	5403	за 20 11 г. (1)	0	(0)		()				0	(0)
	5423	за 20 10 г. (2)		()		()				0	(0)
готовая продукция и товары	5404	за 20 11 г. (1)	33142	(0)	6350	(8654)				30838	(0)
	5424	за 20 10 г. (2)	37350	()	2604	(6812)				33142	(0)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 11 г. (1)	0	(0)		()				0	(0)
	5425	за 20 10 г. (2)		()		()				0	(0)

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	выбытие описание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановлен ие резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. (1)	278410	(0)	26708	0	0	(228554)	(0)	(0)	0	(0)	76564	(0)
	5521	за 20 10 г. (2)	99509	(0)	383504	0	0	(204603)	(0)	(0)	0	(0)	278410	(0)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 11 г. (1)	2716	(0)	26708	0	0	(3066)	(0)	(0)	0	(0)	26358	(0)
	5522	за 20 10 г. (2)	8187	(0)	2766	0	0	(8237)	(0)	(0)	0	(0)	2716	(0)
в том числе:														
по передаче электротехники	55021	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)
	55221	за 20 10 г. (2)											0	(0)
по тахприсоединению	55022	за 20 11 г. (1)	2716	(0)	4365			(3066)					4015	(0)
	55222	за 20 10 г. (2)	86		2766			(136)					2716	(0)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)
	55223	за 20 10 г. (2)											0	(0)
по перепродаже электротехники и мощности	55024	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)
	55224	за 20 10 г. (2)											0	(0)
по доходам от аренды	55025	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)
	55225	за 20 10 г. (2)											0	(0)
по прочим	55026	за 20 11 г. (1)	0	(0)	22343								22343	(0)
	55226	за 20 10 г. (2)	8101					(8101)					0	(0)
Авансы выданные	5503	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)
	5523	за 20 10 г. (2)											0	(0)
Векселя к получению	5504	за 20 11 г. (1)	200626	(0)				(200626)					0	(0)
	5524	за 20 10 г. (2)			365626			(165000)					200626	(0)
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 11 г. (1)	75068	(0)	0	0	0	(24862)	(0)	(0)	0	(0)	50206	(0)
	5525	за 20 10 г. (2)	91322	(0)	15112	0	0	(31366)	(0)	(0)	0	(0)	75068	(0)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)
	55251	за 20 10 г. (2)											0	(0)
прочие	55052	за 20 11 г. (1)	75068	(0)				(24862)					50206	(0)
	55252	за 20 10 г. (2)	91322		15112			(31366)					75068	(0)
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)
	5526	за 20 10 г. (2)											0	(0)
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 11 г. (1)	1302	(0)				(1225)					77	(0)
	55261	за 20 10 г. (2)	1461					(149)					1302	(0)
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 11 г. (1)	0	(0)									0	(0)
	55262	за 20 10 г. (2)											0	(0)
Краткосрочная дебиторская	5510	за 20 11 г. (1)	7629827	(1680128)	69873329	0	5074361	(69236964)	(76498)	(7729)	3819569	0	8181965	(2858422)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			уценная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)	поступления причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	выбытие		перевод из долго-в кратко-срочную задолжен-ность	уценная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам		
									списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат				восстановлен-ие резерва	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
задолженность - всего	5530	за 20 10 г. (2)	7655470	(2013079)	61801315	0	4092686	(61680427)	(117134)	(29397)	4308503	0	7629827	(1680128)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 11 г. (1)	5742339	(1680128)	66620859	0	4841105	(64836610)	(70168)	(6036)	3677089	0	7450384	(2773976)	
в том числе:	5531	за 20 10 г. (2)	6409832	(1733744)	52439162	0	4067309	(52982034)	(116919)	(7702)	4004006	0	5742339	(1680128)	
по передаче электроэнергии	55111	за 20 11 г. (1)	5379312	(1508606)	63775609		4565464	(62019071)	(60035)	()	3413910		7075815	(2600125)	
по передаче электроэнергии	55311	за 20 10 г. (2)	6024033	(1670935)	50180075		2434483	(50720410)	(100268)	(4118)	2496544		5379312	(1508606)	
по теплоснабжению	55112	за 20 11 г. (1)	119914	(78970)	1596533		57743	(1579881)	(719)	(20)	84561		135827	(51433)	
по теплоснабжению	55312	за 20 10 г. (2)	86083	(17134)	1614298		73938	(1579613)	(802)	(52)	11300		119914	(78970)	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части	55113	за 20 11 г. (1)	0	(0)				()	()	()			0	(0)	
распределительного электросетевого комплекса	55313	за 20 10 г. (2)						()	()	()			0	(0)	
по передаче электроэнергии и мощности	55114	за 20 11 г. (1)	0	(0)				()	()	()			0	(0)	
по доходам от аренды	55314	за 20 10 г. (2)						()	()	()			0	(0)	
по прочим	55315	за 20 11 г. (1)	0	(0)				()	()	()			0	(0)	
Авансы выданные	5512	за 20 11 г. (1)	243113	(92552)	1248717		217898	(1237658)	(9414)	(6016)	178618		238742	(122418)	
Векселя к получению	5532	за 20 10 г. (2)	299716	(45675)	644789		1558888	(682011)	(15849)	(3532)	1496162		243113	(92552)	
задолженность участника (кредителю) по вкладам в уставный капитал	5514	за 20 11 г. (1)	286182	(0)	2473834		41167	(2556669)	(101)	(72)	31689		203174	(9377)	
Прочая дебиторская задолженность	5533	за 20 10 г. (2)	98467	(0)	1279945			(1086951)	()	(5279)			286182	(0)	
в том числе:			0	(0)				()	()	()			0	(0)	
беспроцентные векселя	55161	за 20 11 г. (1)	0	(0)				()	()	()			0	(0)	
переведенные по налогам и сборам	55361	за 20 10 г. (2)	829966	(0)	778636		192089	(1843685)	(6229)	(1621)	110791	0	528407	(75069)	
реализованная имущественная	55362	за 20 10 г. (2)	45495	(0)	8082208	0	25377	(7611442)	(215)	(16416)	304497	0	1601306	(0)	
прочие	55163	за 20 11 г. (1)	0	(0)				()	()	()			0	(0)	
в том числе:								()	()	()			0	(0)	
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 11 г. (1)	0	(0)				()	()	()			0	(0)	
задолженность дочерних обществ	5537	за 20 10 г. (2)						()	()	()			0	(0)	
задолженность обществ	55171	за 20 11 г. (1)	351486	(943)	7310484			(7625244)	()	()	943		36726	(0)	
	55371	за 20 10 г. (2)	477670	()	4870777		943	(4996961)	()	()			351486	(943)	
	55172	за 20 11 г. (1)	0	(0)				()	()	()			0	(0)	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	поступление			Выбытие				перевод из долго-в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановлен ие резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность зависимых обществ	55372	за 20 10 г. (2)		()				()	()	()			0	(0)
Итого	5500	за 20 11 г. (1)	7908237	(1680128)	69900037	0	5074361	(69465518)	(76498)	(7729)	3819569	0	8258529	(2858422)
	5520	за 20 10 г. (2)	7754979	(2013079)	62184819	0	4092686	(61885030)	(117134)	(29397)	4308503	0	7908237	(1680128)

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

25

5.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода	
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва		
1	2	3	4	5	6	
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	1680128	4841105	-3747257	2773976	
в том числе:						
по передаче электроэнергии	7311	1508606	4565464	-3473945	2600125	
по техприсоединению	7312	78970	57743	-85280	51433	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313	0	0		0	
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	0	0		0	
по доходам от аренды	7315				0	
прочие	7316	92552	217898	-188032	122418	
Авансы выданные:	7330		57464	-43049	14415	
в том числе Авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	7330		16 296	-11258	5 038	
Прочая дебиторская задолженность	7320		192089	-117020	75069	
Итого Резерв по сомнительным долгам	7300	1680128	5 090 658	-3907326	2863460	
в том числе Резерв под Авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств (строка баланса "Основные средства")	7300	0	16 296	-11258	5038	

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. (3)		На <u>31 декабря</u> 20 ____ г. (2)		На <u>31 декабря</u> 20 ____ г. (4)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	5090658	0	4092686	0	4492776	0
В том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	4841105	0	4067309	0	4233559	0
по передаче электроэнергии	55411	4565464	0	2434483	0	3447449	0
по техприсоединению	55412	57743	0	73938	0	12682	0
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414						
по доходам от аренды	55415	0	0	0	0	0	0
прочие	55416	217898	0	1558888	0	773428	0
Прочая дебиторская задолженность	5542	249553	0	25377	0	259217	0

(3) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(4) - указывается год предшествующий предыдущему

28

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)			
	данные Холдинга	данные контрагента	данные Холдинга	данные контрагента	данные Холдинга	данные контрагента	данные Холдинга	данные контрагента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ОАО "Пермэнергосбыт"	267379	263734	11709148	11709887	12248827	12245921	-272300	-272300
ООО "Русэнергосбыт"	59510	59510	1391351	1356692	1353829	1353829	97032	62373
ОАО "Челябэнергосбыт"	455094	455094	8446138	8379424	7805190	7805190	1096042	1029328
ОАО "Сибирско-Уральская алюминиевая компания" (ф-л "БАЗ-СУАЛ")	655	655	1475	2679	2085	2085	45	1249
ОАО "Оборонэнерго"	58488	77843	127586	153768	173913	173913	12161	57698
ОАО "Региональная сетевая компания"	79753	82117	424705	426227	481522	481522	22936	26822

40

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	выбытие			перевод из долго- срочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	5		погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. (1)	596933		144690	0	(326984)	(0)	(0)	414639
	5571	за 20 10 г. (2)	798531		896762	0	(1098360)	(0)	(0)	596933
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 11 г. (1)	0		0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5572	за 20 10 г. (2)	0		0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе:										
строительство	55521	за 20 11 г. (1)	0				()	()	()	0
	55721	за 20 10 г. (2)					()	()	()	0
прочие	55522	за 20 11 г. (1)	0				()	()	()	0
	55722	за 20 10 г. (2)					()	()	()	0
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 11 г. (1)	596933		144690		(326984)	()	()	414639
	5573	за 20 10 г. (2)	798531		896762		(1098360)	()	()	596933
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 11 г. (1)	0				()	()	()	0
	5574	за 20 10 г. (2)					()	()	()	0
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 11 г. (1)	0				()	()	()	0
	55741	за 20 10 г. (2)					()	()	()	0
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 11 г. (1)	0				()	()	()	0
	55742	за 20 10 г. (2)					()	()	()	0

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	выбытие			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	5		6	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. (1)	6541165	142630143	0	(143265122)	(24824)	0	5881362	
	5580	за 20 10 г. (2)	6357780	85959945	0	(85743932)	(32628)	0	6541165	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 11 г. (1)	3543018	57288132	0	(56794041)	(2301)	0	4034808	
	5581	за 20 10 г. (2)	3127653	50366626	0	(49926812)	(24449)	0	3543018	
в том числе:										
строительство	55611	за 20 11 г. (1)	545529	4885697		(4906365)	(501)		524360	
	55811	за 20 10 г. (2)	393004	3251585		(3099060)	()		545529	
прочие	55612	за 20 11 г. (1)	2997489	52402435		(51887676)	(1800)		3510448	
	55812	за 20 10 г. (2)	2734649	47115041		(46827752)	(24449)		2997489	
Авансы полученные	5562	за 20 11 г. (1)	1870174	25155167	0	(25495989)	(242)	0	1529110	
	5582	за 20 10 г. (2)	1978221	6730868	0	(6838773)	(142)	0	1870174	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 11 г. (1)	341087	19502073		(19523094)	()		320066	
	55821	за 20 10 г. (2)	26898	5750125		(5435936)	()		341087	
по техприсоединению	55622	за 20 11 г. (1)	1503904	5419628		(5815561)	(196)		1107775	
	55822	за 20 10 г. (2)	1914540	803687		(1214193)	(130)		1503904	
по организации функционального развития ЕЭС России в части распределительного электроэнергетического комплекса	55623		0			()	()		0	
	55823	за 20 11 г. (1)				()	()		0	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 11 г. (1)	0			()	()		0	
	55824	за 20 10 г. (2)				()	()		0	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 11 г. (1)	0			()	()		0
	55825	за 20 10 г. (2)				()	()		0
по услугам аренды	55626	за 20 11 г. (1)	449			()	()		449
	55826	за 20 10 г. (2)	476	13587		(13614)	()		449
по прочим	55627	за 20 11 г. (1)	24734	233466		(157334)	(46)		100820
	55826	за 20 10 г. (2)	36307	163469		(175030)	(12)		24734
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 11 г. (1)	0			()	()		0
	5583	за 20 10 г. (2)	22154	18775		(40929)	()		0
Векселя к уплате	5564	за 20 11 г. (1)	190			()	()		190
	5584	за 20 10 г. (2)	9143			(8953)	()		190
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 11 г. (1)	54632	2304987		(2279788)	()		79831
	5585	за 20 10 г. (2)	40793	1030626		(1010493)	(6294)		54632
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 11 г. (1)	43337	45388491		(45261917)	(1373)		168538
	5586	за 20 10 г. (2)	569069	18985866		(19511505)	(93)		43337
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 11 г. (1)	68304	11384032		(11451240)	()		1096
	5587	за 20 10 г. (2)	118230	6743460		(6793386)	()		68304
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 11 г. (1)	961510	1109334		(1982147)	(20908)		67789
	5588	за 20 10 г. (2)	492517	2083724		(1613081)	(1650)		961510
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 11 г. (1)	0			()	()		0
	5589	за 20 10 г. (2)				()	()		0
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 11 г. (1)	567302	8220010		(8249809)	(28)		537475
	55891	за 20 10 г. (2)	336836	537099		(306633)	()		567302
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 11 г. (1)	0			()	()		0
	55892	за 20 10 г. (2)				()	()		0
Итого	5550	за 20 11 г. (1)	7138098	142774833	0	(143592106)	(24824)	0	6296001
	5570	за 20 10 г. (2)	7156311	86856707	0	(86842292)	(32628)	0	7138098

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

25

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства всего	7410	за 20 11 г. (1)	5537633	5495267	0	(5001753)	(0)	(219)	6030928
	7430	за 20 10 г. (2)	5583562	4391195	0	(4437124)	(0)	(0)	5537633
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 11 г. (1)	5537414	5495267		(5001753)	()	()	6030928
	7431	за 20 10 г. (2)	5581924	4390976		(4435486)	()	()	5537414
Проценты по долгосрочным кредитам	74111	за 20 11 г. (1)	0			()	()	()	0
	74311	за 20 10 г. (2)				()	()	()	0
Займы	7412	за 20 11 г. (1)	219			()	()	(219)	0
	7432	за 20 10 г. (2)	1638	219		(1638)	()	()	219
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 11 г. (1)	2	0	310806	(0)	(277435)	219	33592
	7440	за 20 10 г. (2)	26503	0	403027	(0)	(429528)	0	2
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 11 г. (1)	0		310787	()	(277416)		33371
	7441	за 20 10 г. (2)	26488		402962	()	(429450)		0
Проценты по краткосрочным кредитам	74211	за 20 11 г. (1)	0			()	()		0
	74411	за 20 10 г. (2)				()	()		0
Займы	7422	за 20 11 г. (1)	2		19	()	(19)	219	221
	7442	за 20 10 г. (2)	15		65	()	(78)		2

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	310787	0
списанные на прочие расходы	7511	240631	
включенные в стоимость активов	7512	70156	
Затраты по займам всего:	7520	19	0
списанные на прочие расходы	7521	19	
включенные в стоимость активов	7522		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	310806	0
начисленные %	7531	310806	
другие затраты	7532		

5.7.Условные активы и обязательства

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	1463093	1750804	-1093299	-424101	1696497
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	237600	309829	-291625		255804
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	707868	831908	-707868		831908
По ремонту основных средств	5703					0
По работам в связи с сезонным характером производства	5704					0
гарантийные обязательства и рекламация	5705					0
ликвидационные обязательства	5706					0
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5707	418672	503087	-30094	-388578	503087
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708	98953	18162	-63601	-35352	18162
прочие оценочные обязательства	5709		87818	-111	-171	87536
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710	1208602				
Созданные за счет прочих расходов	5720	506397				
Включённые в стоимость актива	5730	20863				

5.7.2. Отложенные налоги

Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблага емые временные разницы	Отложенные налоговые обязатель- ства
2	3	4	5	6
7700	1805029	330664	7688268	1408419
7710	649951	119065	2307448	422703
7720	()	(0)	()	()
7730	X	0	X	0
7740	0	0	0	0
7750	0	0	0	0
7760	(393737)	(72129)	(131912)	(24165)
7800	2061243	377600	9863804	1806957

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2011 г. (3)	2010 г. (2)	2009 г. (4)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	138586	130950	138450
в том числе:				
векселя	5801			
имущество, находящееся в залоге	5802	69293	65475	69225
из него:				
объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023	69293	65475	69225
прочие полученные	58024	69293	65475	69225
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	65	65	65
в том числе:				
векселя	5811			
имущество, переданное в залог	5812	0	0	0
из него:				
объекты основных средств	58121			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	58124	65	65	65

- (3) - указывается отчетная дата отчетного периода
- (2) - указывается предыдущий год
- (4) - указывается год предшествующий предыдущему

45

5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2011__ г. (1)	На 31 декабря 2010__ г. (2)	На 31 декабря 2009__ г. (3)	
1	2	3	4	5	
Арендованные основные средства	8200	3 622 580	3 615 548	3 330 866	
в том числе: по лизингу	82001				
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	26 529	1 733	10 733	
Материалы, принятые в переработку	8202				
Товары, принятые на комиссию	8203				
Оборудование, принятое для монтажа	8204				
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	339 021	297 405	797 493	
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	1 445	1 340	1 235	
Бланки строгой отчетности	8207	121	134	140	
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	33 628	33 310	39 345	
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	173 124	106 157		
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210				

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

Информация по отчетным сегментам. Отчет о движении денежных средств

За 2011 год	Пермэнерго	Свердловэнерго	Челябэнерго
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	20 400 203	18 661 705	15 266 198
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	20 081 470	18 370 133	15 027 678
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	52 757	48 261	39 480
прочие поступления	265 976	243 311	199 040
Платежи - всего	(18 670 620)	(17 079 515)	(13 971 889)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(15 450 731)	(14 134 024)	(11 562 331)
в связи с оплатой труда работников	(1 733 151)	(1 585 452)	(1 296 978)
процентов по долговым обязательствам	(104 176)	(95 298)	(77 959)
налога на прибыль организаций	(109 154)	(99 852)	(81 684)
прочие платежи	(1 273 408)	(1 164 889)	(952 937)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	1 729 583	1 582 190	1 294 309
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	165 637	151 522	123 952
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	7 246	6 629	5 423
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	158 309	144 818	118 468
прочие поступления	81	75	61
Платежи - всего	(2 236 388)	(2 045 804)	(1 673 569)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(2 236 388)	(2 045 804)	(1 673 569)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-2 070 751	-1 894 282	-1 549 617
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	2 063 706	1 887 838	1 544 345
в том числе:			
получение кредитов и займов	2 063 473	1 887 625	1 544 170
прочие поступления	233	213	174
Платежи - всего	(1 966 531)	(1 798 944)	(1 471 626)
В т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(88 373)	(80 842)	(66 133)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(1 878 158)	(1 718 102)	(1 405 493)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	97 175	88 893	72 719
Сальдо денежных потоков за отчетный период	-243 994	-223 199	-182 589
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	465 267	470 757	436 444
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	221 273	247 558	253 855

99

За 2010 год	Пермэнерго	Свердловэнерго	Челябэнерго
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	16 284 122	16 476 264	15 275 370
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	15 661 138	15 845 930	14 690 979
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,	36 308	36 736	34 059
прочие поступления	586 676	593 598	550 331
Платежи - всего	(14 710 449)	(14 884 021)	(13 799 182)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы,	(11 736 092)	(11 874 571)	(11 009 078)
в связи с оплатой труда работников	(1 300 724)	(1 316 072)	(1 220 149)
процентов по долговым обязательствам	(145 850)	(147 571)	(136 815)
налога на прибыль организаций	(174 821)	(176 883)	(163 991)
прочие платежи	(1 352 962)	(1 368 926)	(1 269 149)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	1 573 673	1 592 243	1 476 188
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	56 326	56 990	52 838
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых	45 196	45 730	42 397
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых	1 462	1 480	1 372
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям	9 428	9 539	8 844
прочие поступления	239	242	225
Платежи - всего	(1 570 487)	(1 589 018)	(1 473 201)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией,	(1 570 487)	(1 589 018)	(1 473 201)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-1 514 161	-1 532 028	-1 420 363
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	1 489 032	1 506 601	1 396 792
в том числе:			
получение кредитов и займов	1 488 856	1 506 423	1 396 626
прочие поступления	176	178	165
Платежи - всего	(1 504 185)	(1 521 934)	(1 411 005)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(1 504 185)	(1 521 934)	(1 411 005)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-15 153	-15 333	-14 213
Сальдо денежных потоков за отчетный период	44 358	44 882	41 613
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	352 962	357 127	331 119
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	397 320	402 009	372 732

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ УРАЛА»**

БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2011 ГОД

Пояснительная записка

Раздел 1. Общие сведения об Обществе

Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Урала», сокращенное название ОАО «МРСК Урала», до 14.08.2007 - ОАО «МРСК Урала и Волги», было создано Распоряжением Председателя Правления ОАО РАО «ЕЭС России» А.Б.Чубайса от 24.02.2005 №28р, зарегистрировано 28.02.2005 в г.Екатеринбурге.

В настоящее время ОАО «МРСК Урала» (далее - Общество) функционирует как единая операционная компания Уральского региона, осуществляющая транспорт электроэнергии по электрическим сетям напряжением 0,4-220 кВ и технологическое присоединение потребителей к электросетям на территории Свердловской, Челябинской областей и Пермского края. В состав Общества входят три филиала: «Свердловэнерго», «Челябэнерго» и «Пермэнерго».

Юридический и почтовый адрес: Россия, 620026, г.Екатеринбург, ул. Мамина - Сибиряка, д.140. ИНН 6671163413. ОГРН 1056604000970

Общество оказывает следующие виды услуг:

- Передача и распределение электрической энергии;
- Технологическое присоединение потребителей к электрическим сетям;
- Проведение испытаний и измерений энергоустановок, а также контроль за их безопасным использованием;
- Сбор, передача и обработка технологической информации, включая данные измерений и учета;
- Оперативно-техническое управление и соблюдение режимов энергосбережения и энергопотребления;
- Проведение технического обслуживания, диагностики, ремонта электрических сетей, средств измерений и учета, оборудования релейной защиты и противоаварийной автоматики и иных средств электросетевого учета;
- Развитие электрических сетей и иных объектов электросетевого хозяйства, включая проектирование, инженерные изыскания, строительство и реконструкцию, техническое перевооружение, монтаж и наладку.

Среднесписочная численность работников Общества в 2011 году составила 12 007 человек (в 2010 году - 11 726 человек, в 2009 году – 10 455 человек).

Новая редакция Устава Общества утверждена Решением ГОСА ОАО «МРСК Урала» 17.06.2011.

Уставный капитал Общества состоит из 87 430 485 711 шт. обыкновенных акций. Акции Общества котируются на бирже ОАО «ММВБ – РТС».

Сведения о Регистраторе (реестродержателе) Общества:

Наименование	ЗАО "Регистраторское общество "СТАТУС"
Место нахождения	109544, г. Москва, ул. Новорогожская, д. 32. стр. 1
Телефон	(495) 974-83-45
Лицензия	№ 10-000-1-00304, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам 12.03.2004, без ограничения срока действия

Сведения об Аудиторе Общества:

Наименование	ООО «ФинЭкспертиза»
Место нахождения	129110, г.Москва, проспект Мира, дом 69, стр.1
Телефон / факс	(495) 775-22-00, 775-22-01
Свидетельство	№ 4209 от 28.12.2009 о включении в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 10201028038

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью Общества за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом "Об акционерных обществах" и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров осуществляет Совет директоров Общества. Коллективным исполнительным органом Общества является Правление.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Родин В.Н. Главный бухгалтер Общества Абросимова О.М.

В состав Совета Директоров Общества входят:

Юшков К.М.	Советник по портфельным инвестициям Филиала ООО «Вермут Эссет Менеджмент ГмбХ»
Азовцев М. В.	Директор по слияниям и поглощениям ЗАО «Комплексные энергетические системы»
Шевченко К.В.	Заместитель генерального директора ООО «Инфраструктура Капитал»
Курбатов М.Ю.	Член Правления, Заместитель Генерального директора ОАО «Холдинг МРСК»
Родин В.Н.	Генеральный директор ОАО «МРСК Урала»
Механошин Б.И.	Заместитель Генерального директора – Технический директор ОАО «Холдинг МРСК»
Михеев Д.Д.	Заместитель начальника Департамента транспорта электрической энергии и энергосбережения ОАО «Холдинг МРСК»
Степанов А.Ю.	Директор Департамента оперативного контроля и управления в

Саух М.М.	электроэнергетике и мобподготовки в ТЭК Минэнерго России
Юрчук С.Е.	Заместитель начальника Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»
Шевченко Т.В.	Директор по финансам ОАО «Холдинг МРСК»
	Начальник Департамента по закупочной деятельности ОАО «Холдинг МРСК»

В состав Правления Общества входят:

Родин В.Н.	Генеральный директор ОАО «МРСК Урала»
Лебедев Ю.В.	Заместитель генерального директора по техническим вопросам – главный инженер ОАО «МРСК Урала»
Семериков С.А.	Заместитель генерального директора по капитальному строительству ОАО «МРСК Урала»
Золотарев С.М.	Заместитель генерального директора по развитию и реализации услуг ОАО «МРСК Урала»
Абросимова О.М.	Главный бухгалтер ОАО «МРСК Урала»
Красников А.А.	Заместитель Генерального директора по безопасности и контроллингу ОАО «МРСК Урала»
Попов Е.Г.	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ОАО "МРСК Урала"
Жданов О.М.	Заместитель генерального директора - директор филиала «ОАО «МРСК Урала» - «Пермэнерго»
Бутаков И.В.	Заместитель генерального директора - директор филиала «ОАО «МРСК Урала» - «Челябэнерго»
Мошинский О.Б.	Заместитель генерального директора - директор филиала «ОАО «МРСК Урала» - «Свердловэнерго»

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Алимурадова Изумруд Алигаджиевна	Директор по внутреннему аудиту и управлению рисками (начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками) ОАО «Холдинг МРСК»
Архипов Владимир Николаевич	Начальник Департамента безопасности ОАО «Холдинг МРСК»
Кормушкина Людмила Дмитриевна	Начальник Отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»
Филиппова Ирина Александровна	Ведущий эксперт Отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»
Богачев Игорь Юрьевич	Ведущий эксперт Отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»

Информация о дочерних и зависимых обществах (ДЗО) на 31.12.2011:

Наименование предприятия	Вид вложения	Количество акций, шт.	Степень участия, %
ОАО «Екатеринбургская электросетевая компания»	Обыкновенные акции	983 278 240	91,04
ОАО «Екатеринбургэнергосбыт»	Обыкновенные акции	983 278 240	91,04
ЗАО «ПриватЭнергоСтрах»	Обыкновенные акции	19 974	99,87
ОАО «Курганэнерго»	Обыкновенные акции	78 887 994	49,00
ЗАО «Управляющая компания «Энергофинанс»	Обыкновенные акции	18 000	45
ООО «Уралэнерготранс»	Доля в уставном капитале	-	100
ООО «Служба безопасности "Пермэнерго»	Доля в уставном капитале	-	100
ОАО «Энергосервисная компания Урала»	Обыкновенные акции	5 000 000	100
НЧОУ «УЦ ОАО «МРСК Урала»	Доля участия	-	100

Отношения с государством и действующая нормативно-правовая база.

По состоянию на 31.12.2011 Государству в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (ФАУГИ) принадлежит 3,71% акций Общества. Государство оказывает непосредственное влияние на деятельность Общества путем регулирования через Федеральную службу по тарифам России (ФСТ России, РЭК) тарифов на услуги по передаче электроэнергии и тарифов на технологическое присоединение к электросетям.

Кроме того, государство оказывает влияние на деятельность Общества через основного акционера - ОАО «Холдинг МРСК», доля участия государства в уставном капитале которого составляет 53,69%.

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности

Настоящий бухгалтерский отчет Общества составлен в тыс.руб. и подготовлен в соответствии с Учетной политикой Общества на 2011 год, утвержденной Приказом от 30.12.2010 № 375, в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (РСБУ).

Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных синтетического учета путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете способом двойной записи в соответствии с утвержденным рабочим планом счетов. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являлись первичные документы, оформленные в соответствии с установленными требованиями и подтверждающими факт совершения хозяйственных операций.

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со статьей 12 Федерального закона №129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по

инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина России от 13.06.1995 №49.

Инвентаризация имущества, в том числе переданного по договорам аренды, проводится по месту нахождения филиалами, структурными подразделениями, осуществляющими эксплуатацию соответствующих объектов. Инвентаризация кассы и горюче - смазочных материалов проводится ежемесячно. Инвентаризация основных средств проводится раз в три года.

Активы и обязательства в иностранной валюте

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на 31.12.2011, составлял 32,1961 рубля за 1 доллар США и 41,6714 рубля за 1 ЕВРО. По состоянию на 31.12.2010 курс Центрального банка Российской Федерации составлял 30,4769 рубля за 1 доллар США и 40,3331 рубля за 1 ЕВРО.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший на дату осуществления операции. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на 31.12.2011, отнесены на финансовый результат с отражением в составе прочих доходов и расходов.

Оценка объектов учета

Для принятия имущества и обязательств к учету Общество производит их оценку в денежном выражении. Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- имущество, приобретенное Обществом за плату, оценивается по сумме фактически произведенных затрат на его приобретение;
- имущество, произведенное в самом Обществе или в филиалах, оценивается по себестоимости его изготовления (фактические затраты, связанные с производством объекта имущества);
- материальные ценности, остающиеся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию основных средств и предметов, учитываемых в составе средств в обороте (см. п.54 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 №34н), приходятся по рыночной стоимости на дату списания объекта и соответствующая сумма зачисляется на прочие доходы.
- имущество, полученное Обществом безвозмездно и имущество, выявленное при проведении Обществом инвентаризации активов и обязательств, оценивается по текущей рыночной стоимости на дату принятия имущества к учету.
- Имущество, полученное акционерным обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (в частности по договорам мены), оценивается по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче акционерному обществу. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу, устанавливается из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно акционерное общество определяет стоимость аналогичных ценностей.
- При оценке имущества, приобретенного по любым основаниям, его фактическая стоимость формируется с добавлением затрат, понесенных акционерным обществом на доведение имущества до состояния, пригодного к использованию.

Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 года №153н. Амортизация

нематериальных активов рассчитывалась линейным способом исходя из сроков полезного использования нематериальных активов. Принятые Обществом сроки полезного использования нематериальных активов представлены в таблице:

Вид НМА	Срок полезного использования, лет
Патент	17
Товарный знак	7,3-8,3

Основные средства

Учет основных средств ведется в Обществе в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н.

Активы, в отношении которых выполнялись условия п.4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и стоимостью более 40 000 рублей за единицу, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств. Активы, в отношении которых выполнялись условия п.4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Объекты недвижимого имущества, электросетевые объекты стоимостью менее 40 000 руб. за единицу учитываются в составе основных средств. Принадлежности персональных компьютеров (системный блок, монитор) учитываются в качестве самостоятельных объектов основных средств с присвоением отдельных инвентарных номеров вне зависимости от стоимости. В составе основных средств учитываются также: капитальные вложения в арендованные объекты основных средств; земельные участки.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, в бухгалтерской отчетности отражаются по остаточной стоимости за минусом амортизации.

Амортизация по объектам основных средств проводилась линейным способом, исходя из сроков полезного использования объектов. По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету до 01.01.2002, амортизация начислялась в соответствии с Постановлением совета Министров СССР от 22.10.1990 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 01.01.2002, амортизация начислялась в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств представлены в таблице:

Наименование показателя	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
Производственные здания	569	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	337	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	296	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	157	линейный

Производственный и хозяйственный инвентарь	88	линейный
Прочие	125	линейный

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке - передаче и фактически эксплуатируемые, принимались к бухгалтерскому учету в качестве основных средств вне зависимости от факта подачи документов на государственную регистрацию. Амортизация по таким объектам недвижимости начислялась в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Доходы и расходы от продажи, списания и прочего выбытия основных средств отражены в «Отчете о прибылях и убытках» в составе прочих доходов и расходов.

Материально- производственные запасы

Бухгалтерский учет материально- производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 №44н.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производилась Обществом методом оценки по средней себестоимости.
Единицей бухгалтерского учета материально - производственных запасов являлся номенклатурный номер или однородная группа.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 года №126н. Единицей учета финансовых вложений являлись:

- для индивидуально определимых финансовых вложений - отдельное вложение (ценная бумага, вклад в уставный капитал отдельной организации, отдельного договора простого товарищества, заем или депозитный вклад, оформленный отдельным договором, права требования, приобретенные по отдельному договору);
- для индивидуально неопределимых финансовых вложений – пакет ценных бумаг (совокупность ценных бумаг одного выпуска).

Все финансовые вложения принимались к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается от цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым можно было определить в установленном порядке рыночную стоимость, производилась по состоянию на конец отчетного года. Указанные финансовые вложения отражены в отчетности по рыночной стоимости с отнесением разницы на прочие доходы (расходы) Общества.

Обществом сформирован резерв под обесценение финансовых вложений, по которым не определялась рыночная стоимость.

При выбытии активов, принятых к учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

- вклады в уставные капиталы других организации (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений;
- ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений в виде акций и облигаций;
- покупные векселя оцениваются при выбытии (оплата за выполненные работы, (товары, работы, услуги)) по себестоимости единицы;
- прочие финансовые вложения – по первоначальной себестоимости каждой выбывающей единицы.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Дебиторская задолженность по реализованному имуществу (выполненным работам, оказанным услугам) определялась исходя из цен, установленных договорами.

Резерв по сомнительным долгам создавался ежеквартально в течение года на основании распорядительных документов после проведения инвентаризации дебиторской задолженности на каждое последнее число месяца отчетного квартала. Размер резерва определялся по каждому конкретному случаю на основании объективной информации о платежеспособности дебитора.

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто.

Признание доходов и расходов

Бухгалтерский учет доходов осуществлялся в соответствии с ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н. Бухгалтерский учет расходов осуществлялся в соответствии с ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

Доходы и расходы признавались в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, отражались в том отчетном периоде, в котором они имели место вне зависимости от фактического времени поступления или выплаты денежных средств.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности отнесены:

- выручка от услуг по передаче электроэнергии;
- выручка от услуг по технологическому присоединению к сети;
- выручка от услуг по ремонтному обслуживанию;
- выручка от услуг по эксплуатационному обслуживанию;
- выручка от сдачи имущества в аренду;
- выручка от реализации прочих работ и услуг промышленного и непромышленного характера.

Выручка принималась к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы Общества, в соответствии с принципом начисления, признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами. При выполнении работ, оказании услуг с длительным циклом (более 1 отчетного периода), выручка признается по мере готовности продукции, работы (услуги).

Расходы Общества подразделялись на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являлись расходы, направленные на получение доходов от обычных видов деятельности.

Управленческие (общехозяйственные) расходы в Обществе признавались в себестоимости выполненных работ, оказанных услуг полностью в отчетном периоде. Затраты связанные с управлением производством в филиалах отражаются на счете 25 «Общехозяйственные расходы». Затраты, связанные с управлением Исполнительного аппарата в целом отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Обществом организован отдельный аналитический учет затрат, учитываемых для целей налогообложения.

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, включались в состав затрат в том отчетном периоде, в котором они были произведены. Начисление причитающихся процентов к выплате по заемным обязательствам отражалось в тех отчетных периодах, к которым отнесены данные начисления согласно заключенным договорам.

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Данные расходы относились на издержки производства и отражались в течение срока, к которому они относились ежемесячно равными долями, начиная с месяца, в котором объект был принят к учету.

К расходам будущих периодов относились:

- затраты по приобретению программных продуктов для ЭВМ;
- расходы по приобретению лицензий, сертификатов;
- иные аналогичные расходы.

В Обществе формируются оценочные обязательства под предстоящую оплату отпусков, под предстоящую выплату годового вознаграждения, оценочные обязательства, включаемые в стоимость актива (землеустройство), оценочные обязательства по судебным разбирательствам.

Капитал

Уставный капитал Общества сформирован в соответствии с Уставом.

Общество формирует резервный капитал в размере 5% отчислений из чистой прибыли отчетного периода.

Добавочный капитал Общества сформирован в 2008 году в результате реорганизации в форме присоединения в виде разницы между величиной чистых активов и уставным капиталом.

Сегментная отчетность

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, Общество раскрывает информацию о сегментах, выделенных по географическому признаку.

Изменения учетной политики

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2011 год вступило в силу ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (утверждено Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н). В соответствии с указанным ПБУ Обществом были сформированы в бухгалтерском учете и отражены в бухгалтерской отчетности следующие виды оценочных обязательств:

- Обязательство под предстоящую выплату отпусков
- Обязательство под предстоящую выплату вознаграждения работникам по итогам работы за год
- Обязательство под предстоящие расходы, связанные со строительством объектов основных средств
- Обязательство под предстоящие расходы по результатам судебных решений не в пользу Общества.

Так как Общество в периодах, предшествующих 2011 году, в соответствии с Учетной политикой не формировало резервы (обязательства) под предстоящую выплату отпусков, годового вознаграждения работникам, последствие применения ПБУ 8/2010 было отражено ретроспективно – скорректированы показатели нераспределенной прибыли за 2009, 2010 год, сравнительные данные 2009, 2010 гг. в бухгалтерском балансе содержат оценочное обязательство под предстоящую выплату отпусков, годового вознаграждения.

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2011 год вступило в силу Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утверждено Приказом Минфина РФ от 8 ноября 2010 г. № 143н). В соответствии с указанным ПБУ Общество раскрывает информацию о сегментах, выделенных по географическому признаку.

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2011 год вступило в силу Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» (утверждено Приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н).
Введение нового ПБУ не повлияло на оценку статей бухгалтерской отчетности ОАО «МРСК Урала».

Приказом Минфина РФ от 24.12.2010 №186н были внесены изменения в ряд нормативных актов по бухгалтерскому учету. На бухгалтерскую отчетность Общества за 2011 год наибольшее влияние оказали изменения в следующих нормативных актах:

- «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» (утверждено Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н);
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 (утверждено Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н).

Руководствуясь данными изменениями, внесенными Приказом Минфина РФ от 24.12.2010 №186н, Обществом были внесены изменения в Учетную политику на 2011 год:

- Лимит стоимость объектов для признания их в составе основных средств увеличен до 40 000 рублей;
- Расходы на ремонт основных средств признаются в бухгалтерском учете по мере фактических затрат, резервы не формируются;
- Изменен порядок отражения в бухгалтерском балансе расходов, произведенных в отчетном периоде, но относящимся к будущим периодам. Из состава таких расходов исключены отпускные, относящиеся к будущим периодам.

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2012 год вступает в силу Положение по бухгалтерскому учету «Учет затрат на освоение природных ресурсов» ПБУ 24/2011 (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.2011 №125н). Вступление в силу данного ПБУ не повлияет на оценку показателей бухгалтерской отчетности Общества.

Приказом Минфина РФ от 25.11.2011 №160н были введены в действие Международные стандарты финансовой отчетности и Разъяснения Международных стандартов финансовой отчетности на территории РФ. Введение в действие Международных стандартов финансовой отчетности не окажет существенного влияния на оценку показателей финансовой отчетности, составленной в соответствии с требованиями ПБУ, однако Общество вправе применять положения Международных стандартов в случае, если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета.

Кроме того, 06.12.2011 году был принят Федеральный закон «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ. Указанный закон вступает в силу с 01.01.2013 года.

Раздел 3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в табл.5.1.1. Приложения к бухгалтерскому балансу.
В составе НМА Общества на 31.12.2011 учитываются товарные знаки Общества и патенты. В 2011 году Общество не приобретало и не создавало НМА.

Основные средства

Информация об основных средствах и незавершенном строительстве представлена в следующих таблицах Приложения к бухгалтерскому балансу:
В табл.5.3.1. информация о наличии и движении основных средств.
В табл.5.3.2. информация о сроках полезного использования и методах начисления амортизации.
В табл.5.3.3. информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации.

В табл.5.3.4. информация об ином использовании основных средств.
В табл.5.3.5. информация о незавершенных капитальных вложениях.
В табл.5.3.5. информация об авансах, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств.

Стоимость основных средств Общества на 31.12.2011 составила 34 041 064 тыс.руб., в том числе линии электропередач (ЛЭП) и устройства к ним 15 863 421 тыс.руб. (47%), машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии 12 078 713 тыс.руб. (35%), производственные здания 3 911 542 тыс.руб. (11%), сооружения, кроме ЛЭП 1 390 809 тыс.руб. (4%), земельные участки 43 588, прочие 752 991 тыс.руб. (2%).

Арендованные основные средства учитываются Обществом за балансом, их стоимость на конец отчетного периода составляет 3 622 580 тыс.руб., среди которых:

Наименование и место нахождение объекта	Наименование юридического лица	Характер взаимоотношений	Стоимость тыс.руб.
Здание, г.Екатеринбург, ул. Мамина – Сибиряка, д.140	ООО «Деловой Дом на Архиерейской»	Договор №182 субаренды помещений от 01.06.08	176 042
Земельный участок г. Пермь, Индустриальный район, ул. Сивкова, 23, ул. Танкистов, 44а	ДИО администрации г.Перми	Договор аренды 051- 99 от 22.02.1999	113 063
Земельный участок г. Пермь, Свердловский район, ул.Усольская, 2а	ДИО администрации г.Перми	Договор аренды № 078-03С от 07.05.2003	105 486
Земельный участок Свердловская обл г.Серов ул. Нахабина 1А	МО Серовский ГО	Договор аренды № 2309 от 23.01.2009	109 254
Земельный участок, Свердловская область	Министерство природных ресурсов Свердловской области	Договор аренды № 53 от 07.11.2008	85 429
Земельный участок, Челябинская область	ТУ Росимущества по Челябинской области	Договор № 589-06 от 20.09.2006 г.	72 307
Помещение, г.Екатеринбург, ул. М-Сибиряка, 140	ООО "Деловой Дом на Архиерейской"	Договор №183 субаренды помещений от 01.06.08	48 019
Земельный участок г.Соликамск	УИО АЗ 622 580дминистрации г.Соликамск	Договор аренды № 728-юр от 08.09.2010	47 981
Земельный участок г.Пермь ул.Нефтяников, 13	Департамент земельных отношений	Договор аренды № 015-99 от 05.03.1999	40 149
Земельный участок г. Пермь ул. Г.Звезда, 2а	ТУ Росимущества по Пермскому краю	1142 от 24.12.2007г.	35 995
Земельный участок, г. Челябинск, ул. Российская, 222а	Комитет по управлению имуществом и	Договор аренды УЗ № 005082-Д-2004 от 17.03.2006г.	33 534

	земельным отношениям г. Челябинска			
Земельный участок, г. Челябинск, по ул. Гончаренко, 72	Комитет по управлению имуществом и земельным отношениям г. Челябинска	Договор аренды УЗ № 005427-Д-2004 от 10.03.2005г.		31 482
Прочее			2 723 839	
ИТОГО			3 622 580	

Общество ведет строительство и реконструкцию энергетических объектов. В течение 2011 года произведено фактических затрат на строительство на сумму 6 606 301 тыс.руб., приобретено основных средств на сумму 993 838 тыс.руб., введено в эксплуатацию объектов на сумму 5 595 772 тыс.руб., списано объектов и прочее выбытие на сумму 127 683 тыс.руб.

Расшифровка наиболее крупных объектов незавершенного строительства Общества представлена в таблице, тыс.руб.:

Наименование	На 31.12.2009	На 31.12.2010	На 31.12.2011
Вложения во внеоборотные активы	3 379 068	2 565 833	2 434 958
ПС 110кВ Белогорье-Черноисточинск	220 273	0	0
ПС 110кВ Гранитная	105 363	0	0
Электроснабжение комплекса ж/д ул.Мира, Власова	83 676	0	0
ВЛ-110 кВ Чусовая-Лысьва с от.на ЧМЗ	161 117	0	0
ПС 110 кВ Красноуральск	87 328	0	0
ПС 110кВ Хамадуллина	91 413	33 658	0
ПС 110 кВ Приречная	72 515	75 825	96 092
ПС 110/10 "Ярослава Гашека"	70 606	43 778	43 836
Производственная база ИРЭС	0	47 532	0
ВЛ-35 кВ Соликамск-Городская	0	46 846	0
ПС-110/6 кВ Ива	9 396	213 993	0
ВЛ 110 кВ СГРЭС-Морозково	9 940	9 940	24 621
ВЛ 35 кВ "Волынка-С.Колчим	0	7 113	58 852
Строительство ВКЛ-110 кВ от ПС Звезда	0	0	39 951
ВЛ-0,4 кВ и ТП в н.п. Тёплая Гора	1 419	39 340	54 244
СМР по КЛ 10кВ-1оч. от ПС Бутаки	0	0	49 935
ПС 35/6 кВ Городская (Соликамск)	0	5 971	26 494
Прочие	2 466 022	2 041 837	2 040 933
Оборудование к установке	189 860	140 627	160 511
Всего	3 568 928	2 706 461	2 595 469

Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2010 Общество имеет вклады в дочерние, зависимые общества, прочие организации, облигации сторонних организаций. Все финансовые вложения Общества отнесены к долгосрочным.

Информация о финансовых вложениях Общества представлена в следующих таблицах
Приложения к бухгалтерскому балансу:

В табл.5.4.1(1). и табл.5.4.1(2) информация о наличии и движении финансовых вложений.

В табл.5.4.2. информация о корректировках оценок финансовых вложений.

Инвестиции Общества на 31.12.2011 в другие организации, кроме ДЗО, представлены в таблице:

Наименование предприятия	Вид вложения	Количество акций	% от уставного капитала
ОАО «ТГК № 9»	Обыкновенные акции	325 277 400	0,004
ОАО «Свердловэнергосбыт»	Обыкновенные акции	21 240	0,003
	Привилегированные акции	100 000	0,014
ОАО «Вторая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии»	Обыкновенные акции	185 595	0,0006
ОАО «ФСК ЕЭС»	Обыкновенные акции	624 009	0,00005
ОАО «Пермское авиапредприятие - Пермские авиалинии»	Обыкновенные акции	50	10
ОАО «Уралэнергострой»	Обыкновенные акции	27 000	5,7
ООО «Страховая компания «Кольцо Урала»	Доля в уставном капитале	-	7,4
ОАО «Уралсвязьинформ»	Облигации	20	-

Доход, полученный в виде дивидендов от долгосрочных финансовых вложений, отражен по статье «Доходы от участия в других организациях» в отчете о прибылях и убытках, в размере 291 161 тыс.руб.

Движение долгосрочных финансовых вложений в отчетном периоде представлено в таблице, тыс. руб.:

Наименование группы	На 31.12.2009 с учетом резерва за 2009 год	На 31.12.2010 с учетом резерва за 2010 год	Поступило	Выбыло	Резерв под обесценение за 2011 год	Резерв под обесценение за 2011 год	На 31.12.2011
Инвестиции в дочерние общества	1 093 204	1 002 530	5 000	0	0	0	1 007 530
Инвестиции в зависимые общества	1 185 414	1 185 414	0	0	0	0	1 185 414
Инвестиции в прочие организации	11 439	12 359	0	0	10 000	1 029	1 330
Займы выданные	849	0	0	0	0	0	0
Облигации	10	10	0	0	0	0	10
ИТОГО	2 290 916	2 200 313	5 000	0	10 000	1 029	2 194 284

По состоянию на 31.12.2011 Общество владеет пакетами акций 13 акционерных обществ, имеет долю участия в уставных капиталах трех обществ с ограниченной ответственностью и негосударственном образовательном учреждении.

Пункт 21 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н, устанавливает, что финансовые вложения, по которым не определялась рыночная стоимость, должны быть отражены в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение.

Обществом по состоянию на 31.12.2011 была проведена проверка на наличие признаков устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. По инвестициям в организации, в отношении которых выявлены признаки устойчивого снижения стоимости, был сформирован резерв под обесценение. Для определения суммы резерва была определена расчетная стоимость финансовых вложений по данным бухгалтерской отчетности обществ.

Структура финансовых вложений, по которым не определялась рыночная стоимость, тыс. руб.:

Наименование предприятия	Учетная стоимость	Расчетная стоимость на 31.12.09	Резерв на 31.12.09	Расчетная стоимость на 31.12.10	Резерв на 31.12.10	Расчетная стоимость на 31.12.11	Резерв на 31.12.11
ОАО «Пермэлектросеть ремонт»	41 640	2 904	38 736	0	41 640	0	0
ЗАО «ПриватЭнерго Страх»	19 854	17 512	2 342	0	19 854	0	19 854
ЗАО «Управляющая компания «Энергофинанс»	180	0	180	0	180	0	180
ОАО «Пермское авиапредприятие - Пермские авиалинии»	50	0	50	0	50	0	50
ОАО «Уралэнергострой»	225	0	225	0	225	0	225
ОАО «Екатеринбургская электросетевая компания»	933 088	933 088	0	933 088	0	933 088	0
ОАО «Свердловэнергосжилстрой»	79 875	70 257	9 618	0	0	0	0
ООО «Уралэнерготранс»	63 411	63 411	0	63 411	0	63 411	0
ОАО «Екатеринбургэнергогосбыт»	2 731	2 731	0	2 731	0	2 731	0

ОАО «Курганэнерго»	1 185 414	1 185 414	0	1 185 414	0	1 185 414	0
ООО «Служба безопасности «Пермэнерго»	3 300	3 300	0	3 300	0	3 300	0
ООО «Страховая компания «Кольцо Урала»	10 000	10 000	0	10 000	0	0	10 000
ОАО «Энергосервисная компания Урала»	0	0	0	0	0	5 000	0
Итого	2 339 768	2 288 617	51 151	2 197 944	61 949	2 192 944	30 309

Финансовые вложения Общества, по которым рыночная стоимость не определяется по состоянию на 31.12.2011, отражены в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости за минусом резерва на обесценение. В отчетном периоде произошло выбытие финансового вложения в ОАО «Пермэлектросетьремонт» в связи с ликвидацией предприятия.

В отчетном периоде Общество учредило дочернюю компанию ОАО «Энергосервисная компания Урала», с долей участия 100%. Основным видом деятельности ОАО «Энергосервисная компания Урала» является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (энергоаудит), монтажные работы.

Обществом по состоянию на 31.12.2011 проведена переоценка финансовых вложений, по которым возможно было определить текущую рыночную стоимость. Выбытие финансовых вложений, по которым определялась рыночная стоимость, в отчетном периоде не осуществлялось.

Структура финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость, тыс. руб.:

Наименование предприятия	Первоначальная стоимость	Рыночная стоимость на 31.12.09	Рыночная стоимость на 31.12.10	Текущая рыночная стоимость на 31.12.11	Дооценка	Уценка
ОАО «ТГК №9»	2 407	976	1 561	877	0	685
ОАО «Свердлов-энергосбыт»	165	93	237	138	0	99
ОАО «Вторая генерирующая компания оптового рынка электроэнер-гии»	463	171	332	141	0	191
ОАО «ФСК ЕЭС»	391	199	229	174	55	109
Итого	3 426	1 439	2 359	1 330	55	1 084

Результат переоценки (дооценка) финансовых вложений в сумме 55 тыс.руб. отражен по строке «Прочие доходы» отчета о прибылях и убытках, уценка финансовых вложений в сумме 1 084 тыс.руб. отражена по строке «Прочие расходы» отчета о прибылях и убытках.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 1 262 049 тыс. руб., что составляет 16 % от оборотных активов.

В текущем отчетном периоде материально-производственные запасы не передавались в залог, в том числе под обеспечение банковских кредитов. По состоянию на 31.12.2011 материально-производственные запасы в залоге не числятся.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов Общества представлена в табл.5.5.1. Приложения к бухгалтерскому балансу.

В течение отчетного периода Общество не создавало резерв под снижение стоимости материальных ценностей, поскольку остатки материально-производственных запасов не удовлетворяют п.25 ПБУ 5/01. Однако, в течение отчетного периода Общество списало материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество. Результат от списания в сумме 24 929 тыс.руб. отражен по строке «Прочие расходы» отчета о прибылях и убытках.

Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности Общества представлена в следующих таблицах Приложения к бухгалтерскому балансу:

В табл.5.6.1. информация о наличии и движении дебиторской задолженности.

В табл.5.6.2. информация о резерве по сомнительным долгам.

В табл.5.6.3. информация о просроченной дебиторской задолженности.

В табл.5.6.4. информация о разногласиях со сбытовыми компаниями.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2011 включает в себя:

- Задолженность по передаче электроэнергии от ОАО «Свердловэнергобыт» в сумме 1 644 442 тыс.руб., ОАО «ЧЭМК» в сумме 79 420 тыс.руб., ООО «МЭК» в сумме 209 683 тыс.руб., ОАО «Роскоммунэнерго» в сумме 353 492 тыс. руб., ОАО «Челябэнергобыт» в сумме 1 043 395 тыс. руб., филиал Уральский Аллюминиевый завод Сибирско - Уральской Аллюминиевой компании в сумме 253 878 тыс. руб.
- Задолженность за технологическое присоединение к сети от ЗАО «Михеевский ГОК» в сумме 20 296 тыс.руб., ООО «Легион-С» в сумме 11 398 тыс.руб., ООО «Домостроительная компания» в сумме 7 363 тыс. руб., ОАО СК «Челябинскгражданстрой» в сумме 9 139 тыс. руб.
- Задолженность за прочие услуги от ООО НТЦ «Сележ-электро» в сумме 8 810 тыс.руб., ООО «ЛПК- Урал-Лобва» в сумме 14 933 тыс.руб.

В течение отчетного периода была списана нереальная к взысканию дебиторская задолженность на сумму 7 735 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2011 в Обществе сформирован резерв по сомнительным долгам на сумму 2 863 460 тыс.руб., в том числе по сомнительной дебиторской задолженности на сумму 2 858 422 тыс.руб. (отражено в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности, как уменьшение задолженности), по сомнительным авансам, выданным под приобретение основных средств на сумму 5 038 тыс.руб. (отражено в бухгалтерском балансе в составе внеоборотных активов, как уменьшение задолженности по авансам).

В Обществе ведется досудебная и судебная работа по урегулированию разногласий с контрагентами.

Расходы будущих периодов

С целью соответствия с ПБУ 4/99, в бухгалтерском балансе активы и обязательства разделены на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения (погашения). Расходы будущих периодов отражены в бухгалтерском балансе следующим образом, тыс.руб.:

Наименование	Отражение в балансе	Сальдо на 31.12.2009	Сальдо на 31.12.2010	Сальдо на 31.12.2011
Программные продукты	Стр.1170 Прочие внеоборотные ктивы	70 542	110 200	167 716
Страхование (имущественное, ОСАГО)	Стр.12325 Авансы выданные	6 641	9 039	500
Лицензии, сертификаты, сборы	Стр.1260 Прочие оборотные активы	135 806	45 666	10 467

Капитал

Уставный капитал Общества составляет 8 743 049 тыс.руб. и состоит из 87 430 485 711 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,1 руб.

Структура акционерного капитала представлена в таблице:

Акционеры	Количество акций, штук	% от уставного капитала Общества
ОАО "Холдинг МРСК"	45 041 557 954	51,52%
ЗАО "ДКК"	29 685 787 002	33,95%
НКО ЗАО "НРД"	5 140 045 785	5,88%
ФАУГИ	3 245 685 561	3,71%
ЗАО "ING Bank Eurasia"	611 296 199	0,70%
Прочие	3 706 113 210	4,24%
ИТОГО	87 430 485 711	100,0%

В соответствии с Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н, в 2011 году Общество начислило оценочное обязательство под предстоящие расходы на оплату отпусков и оценочное обязательство под выплату годового вознаграждения. Данные оценочные обязательства в бухгалтерском балансе Общества отражены ретроспективно через нераспределенную прибыль.

Информация о корректировках нераспределенной прибыли, возникших в результате данных изменений учетной политики Общества, представлена в таблице ниже, а также в табл. 5.15 Приложения к бухгалтерскому балансу:

Наименование	Сумма корректировки нераспределенной прибыли на 31.12.2009, тыс.руб.	Сумма корректировки нераспределенной прибыли на 31.12.2010, тыс.руб.
Обязательство под предстоящую оплату	154 169	237 600

отпусков			
Обязательство под предстоящую выплату вознаграждения работникам по итогам работы за год	484 030	707 868	
ИТОГО	638 199	945 468	

Распределение прибыли

Решением Годового Общего собрания акционеров ОАО «МРСК Урала» от 16.06.2011 принято решение о распределении чистой прибыли Общества по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2010 год. На формирование резервного фонда направлено 84 349 тыс.руб. На выплату дивидендов по итогам 2010 года направлено 245 550 тыс.руб., что составило 0,0028 руб.на одну обыкновенную акцию Общества.

Сведения об изменении размера резервного фонда представлены в таблице, тыс.руб.:

Наименование	На 31.12.2010	Поступило	Выбыло	На 31.12.2011
Резервный фонд	96 121	84 349	0	180 470

Кредиторская задолженность, займы и кредиты

Информация о кредиторской задолженности Общества представлена в следующих таблицах
 Приложения к бухгалтерскому балансу:
 В табл.5.6.5. информация о наличии и движении кредиторской задолженности.
 В табл.5.6.7. информация о кредитах и займах.
 В табл.5.6.8. информация о затратах по кредитам и займам.

Долгосрочные кредиты и займы, тыс.руб.:

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2011	Срок погашения остатка задолженности
Кредиты банков, всего, в том числе:	6 030 928	
Газпромбанк (договор от 05.07.2010)	752 516	03.07.2015
Газпромбанк (договор от 12.11.2010)	1 178 200	11.11.2015
Газпромбанк (договор от 20.12.2010)	155 560	18.12.2015
Сбербанк (договор 11788 от 29.09.2011)	500 000	28.03.2016
Сбербанк (договор 11789 от 29.09.2011)	400 000	28.03.2016
Сбербанк (договор 11790 от 29.09.2011)	100 000	28.03.2016
Сбербанк (договор 11817 от 17.05.2011)	1 600 000	16.05.2016
Сбербанк (договор 11856 от 25.07.2011)	302 472	25.07.2016
Сбербанк (договор 11857 от 25.07.2011)	506 904	25.07.2016
Сбербанк (договор 11858 от 25.07.2011)	535 276	25.07.2016

Краткосрочные кредиты и займы представлены текущей задолженностью (ежемесячное начисление и перечисление) по процентам по следующим договорам, тыс.руб.:

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2011
--------------	-------------------------------------

69

Кредиты банков, всего, в том числе:	33 371	
Газпромбанк (договор от 05.07.2010)	5 624	
Газпромбанк (договор от 12.11.2010)	7 715	
Газпромбанк (договор от 20.12.2010)	1 043	
Сбербанк (договор 11788 от 29.09.2011)	3 270	
Сбербанк (договор 11789 от 29.09.2011)	2 616	
Сбербанк (договор 11790 от 29.09.2011)	654	
Сбербанк (договор 11817 от 17.05.2011)	7 792	
Сбербанк (договор 11856 от 25.07.2011)	647	
Сбербанк (договор 11857 от 25.07.2011)	1 128	
Сбербанк (договор 11858 от 25.07.2011)	2 882	
Займы, всего, в том числе:	221	
Облигации выпущенные, дата погашения 22.05.2012	219	
Проценты по облигационному займу	2	

В течение отчетного периода Общество учитывало проценты банков по полученным займам и кредитам в составе прочих расходов на сумму 240 650 тыс.руб., а также включало в стоимость инвестиционных активов в сумме 70 156 тыс.руб., если полученные займы и кредиты непосредственно относились к приобретению или строительству инвестиционного актива.

Общество является эмитентом выпуска документарных процентных неконвертируемых облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением. По состоянию на 31.12.2011 в обращении находятся облигации выпуска 01 в количестве 219 штук.

Облигацион- ный займ	Количество облигаций к размещению, шт.	Номинальная стоимость, руб.	Объем эмиссии, тыс. руб.	Количество облигаций в обращении на 31.12.2011, шт.	Дата погашения
Выпуск 01	1 000 000	1 000	1 000 000	219	22.05.2012

Целью размещения облигаций является финансирование инвестиционной программы Общества. Первичное размещение облигаций (выпуск 01) было произведено 29.05.2007 ОАО «Пермэнерго» на 1820 дней. Облигации имеют 10 купонов. Процентная ставка по 1, 2, 3, 4, 5, 6 купонам определена из расчета 8,15% годовых. Размер ставки по 7, 8, 9, 10 купонам определяет эмитент (8,6%). Купонный период по облигациям выпуска составляет 182 дня. 30.04.2008 произведена конвертация облигаций ОАО «Пермэнерго» в облигации ОАО «МРСК Урала». За отчетный период ОАО «МРСК Урала» осуществило выплаты по 8 и 9 купону в размере 19 тыс. рублей.

Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражено безвозмездно полученное имущество на сумму 73 505 тыс.руб., в основном это бесхозяйные линии электропередач, полученные по решению суда.

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах Общества представлена в таблице 5.7.1. Приложения к бухгалтерскому балансу. Ожидаемый срок исполнения всех оценочных обязательств Общества – в течение 12 месяцев с момента возникновения.

Информация о наиболее существенных оценочных обязательствах представлена в таблице, тыс. руб.:

Наименование	Остаток на 31.12.2009	Остаток на 31.12.2010	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2011
Оплата предстоящих отпусков	154 169	237 600	309 829	291 625	0	255 804
Выплата вознаграждения по итогам года	484 030	707 868	831 908	707 868	0	831 908
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	0	418 672	503 087	30 094	388 578	570 042
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	0	98 953	18 162	63 601	35 352	18 162
Оценочные обязательства, включенные в стоимость актива	0	0	20 863	111	171	20 581
Прочие оценочные обязательства, начисленные под предстоящие расходы	0	0	66 955	0	0	66 955
Оценочные обязательства - всего	0	1 463 093	1 750 804	1 093 299	424 101	1 696 497

Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок

В бухгалтерском учете в отчетном периоде было сформировано оценочное обязательство за счет прибылей и убытков отчетного периода в размере 14 942 тыс. руб. под предстоящую уплату налога на прибыль, начисленного по результатам выездной налоговой проверки ОАО «МРСК Урала» за 2006-2009 год. Оценочное обязательство под предстоящую выплату НДС, транспортного налога и налога на землю, начисленных по результатам выездной налоговой проверки за 2006-2009 годы, в размере 3 220 тыс. руб., создано за счет прочих расходов.

Из общей суммы обязательств, сформированных на дату 31.12.2010 под предстоящую уплату налогов, начисленных по результатам выездных налоговых проверок:

- восстановлено 35 352 тыс. руб. в связи с принятыми в пользу Общества решениями арбитражных судов.
- использовано 63 601 тыс. руб. в том числе 46 375 тыс. руб. – за счет обязательства начислен налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет Челябинской области, 17 225 тыс. руб. – за счет обязательства начислен налог на прибыль, подлежащий уплате в федеральный бюджет.

Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату

31

В силу того, что в бухгалтерском учете филиала «Челябэнерго» была сформирована дебиторская задолженность ОАО «ЧЭМК» в размере 323 707 тыс. руб., которая соответствует критерию «сомнительная дебиторская задолженность» (Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утв. Приказом Минфина РФ №34н) сумма сформированного на 31.12.2010 оценочного обязательства в размере 323 707 тыс. руб. была восстановлена с одновременным созданием резерва по сомнительным долгам.

На основании принятых в пользу Общества судебных решений в отчетном году были в полной сумме восстановлены следующие оценочные обязательства, созданные на дату 31.12.2010:

Вид обязательства	Сумма, тыс. руб.	Основание
Резерв под условное обязательство – взыскание задолженности в пользу ОАО «ФСК ЕЭС» по исполнительному листу на принудительное исполнение решения Третьей инстанции при РАО «ЕЭС России» от 30.04.2008г.	37 736	Определение арбитражного суда Челябинской области о прекращении производства по делу №А76-29204/2008 от 07.02.2011
Резерв под условное обязательство – признание недействительным договора уступки № 37 от 21.12.2006, взыскание стоимости выполненных работ (истец ОАО «Челябэнергосетьремонт»).	23 151	Решение арбитражного суда Челябинской области по делу № А76-45516/2009 от 12.01.2012
Резерв под условное обязательство - признание судом законным решения налогового органа и взыскание доначисленного налога на прибыль по решению №02-47/179 от 28.12.2007г. МРИ ФНС России № 4 по результатам выездной налоговой проверки ОАО «Свердловэнерго» (за период с 2004-2005 год)	35 352	Определение арбитражного суда Свердловской области о прекращении производства по делу №А60-41402/2010, А60-45669/2010 от 14.06.2011
ИТОГО	96 239	

На основании Постановления суда апелляционной инстанции от 07.06.2011, Решением арбитражного суда о прекращении производства по делу №А60-46409/2010 от 18.03.2011 между ОАО «РСК» и ОАО «МРСК Урала», Общество оплатило стоимость услуг по передаче электроэнергии, оказанных ОАО «РСК», оценочное обязательство в размере 9 268 тыс. руб. было погашено. Так как НДС в размере 1 669 тыс. руб. был предъявлен к вычету из бюджета, оценочное обязательство было восстановлено на указанную сумму.

Из общей суммы обязательств, созданных по судебным разбирательствам, незавершенным на 31.12.2010 (взыскание процентов за пользование чужими денежными средствами за 2008-2010 г., неосновательное обогащение - истец ООО «Сервисный центр «Контакт», ОАО «Кудымкарские электрические сети»), было восстановлено 2 315 тыс. руб., обязательство в размере 20 825 тыс. руб. было погашено.

На отчетную дату 31.12.2011 было создано 503 086 тыс. руб. оценочных обязательств под предстоящие расходы в результате судебных разбирательств, незавершенных на отчетную дату. Наиболее существенные из сформированных обязательств:

Вид резерва	Сумма начисленного обязательства, тыс. руб.	
Иск ОАО «ЧЭМК» о взыскании неосновательного обогащения за 2008г.	284 893	
Иск ОАО "Челябэнергосбыт" о взыскании стоимости услуг (потери в чужих сетях)	133 594	
Иск ОАО "Челябэнергосбыт" о взыскании неустойки за просрочку платежей за 2008-2011г.г.	66 133	

Обязательства под предстоящую выплату вознаграждения по итогам работы за год, выплату отпусков

В результате вступления в силу нового ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», Обществом были сформированы обязательства под предстоящую выплату работникам вознаграждения по итогам работы за год, обязательства под предстоящую выплату отпусков. В силу того, что в предшествующих отчетных периодах указанные обязательства не отражались, последствия применения нового ПБУ 8/2010 были отражены в бухгалтерской отчетности ОАО «МРСК Урала» ретроспективно путем корректировки входящих остатков по статьям «нераспределенная прибыль», «оценочные обязательства». По состоянию на 31.12.2011 в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества отражены суммы оценочных обязательств под предстоящую выплату:

- годового вознаграждения по итогам работы за 2011 год в размере 831 908 тыс. руб.;
- предстоящую оплату отпусков работникам в 2012 году в размере 255 804 тыс. руб.

Указанные обязательства были начислены за счет расходов по обычным видам деятельности.

Обязательства, включенные в стоимость активов

По состоянию на 31.12.2011 года в бухгалтерской отчетности Общества отражены обязательства под предстоящие расходы, связанные со строительством объектов основных средств, в размере 20 581 тыс. руб. Указанные обязательства включены в стоимость объектов незавершенного строительства и отражаются также в разделе бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы».

Наиболее существенные из сформированных обязательств:

Вид затрат	Сумма, тыс. руб.	Наименование объекта незавершенного строительства	
Благоустройство территории	3 708	ПС-110/6 кВ Ива ПС ПГЭС	
Аренда земли	890	Отпайка ВЛ 110 кВ на ПС Ермаковская от ВЛ 110 кВ Яйва-Соликамск БЭС	
Благоустройство территории	320	Строительно-монтажные работы СЭС	
Межевание, землеустроительные работы, техинвентаризация	610	ВЛ 110 кВ Кыштым-Аргаяш, Заварухино-Болотная, ВЛ 35 кВ Кыштым- Бижеляк (замена сечения провода, опор) ЦЭС	

Межевание, землеустроительные работы, техинвентаризация	723	Строительство ПС 110/6кВ Карат г.Куса ЗЭС	
Аренда земли, техинвентаризация, государственная экспертиза	2 403	Строительство ТЭЦ-9 "Водозабор" ЦЭС	
Благоустройство территории	3 549	РПБ "Култаево" ЦЭС	

Прочие оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2011 в бухгалтерском учете Общества сформированы оценочные обязательства в размере 66 955 тыс. руб. под предстоящие расходы, которые с большой степенью вероятности Общество понесет в 2012 году, в том числе 30 026 тыс. руб. – обязательство под предстоящие расходы за услуги по передаче электрической энергии, оказанные ООО «Центр надежности», 29 837 тыс. руб. – обязательство под предстоящие расходы за услуги по передаче электрической энергии, оказанные ОАО «КЭС- Прикамье» (высокая степень вероятности подачи искового заявления о взыскании с Общества стоимости услуг по передаче, имеются судебные решения по итогам предшествующих периодов в пользу контрагентов).

Отложенные налоги

Информация об отложенных налогах Общества представлена в таблице 5.7.2. Приложения к бухгалтерскому балансу.

В бухгалтерском балансе Общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства показываются развернуто.

В текущем периоде Общество списало отложенные налоговые активы по резерву по сомнительным долгам и по начисленной амортизации объектов основных средств в силу разницы в первоначальной стоимости на сумму 72 129 тыс.руб. В текущем периоде Общество также списало отложенные налоговые обязательства по начисленной амортизации объектов основных средств в силу разницы в первоначальной стоимости на сумму 24 165 тыс.руб.

Обеспечения и государственная помощь

Информация о полученных и выданных обеспечениях в Обществе представлена в таблице 5.8. Приложения к бухгалтерскому балансу.

В 2011 году Обществом были получены обеспечения в основном под проданные квартиры, оформленные в залог. Обеспечения обязательств и платежей не выдавались.

В 2011 году Общество не получало государственную помощь и бюджетные кредиты.

Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах Общества, представлена в таблице 5.12. Приложения к бухгалтерскому балансу.

Информация об изменении валюты баланса

Информация об изменении валюты баланса Общества и причинах изменений представлена в табл.5.15. Приложения к бухгалтерскому балансу.

Раздел 4. Пояснения к показателям отчета о прибылях и убытках

Информация о расходах Общества по обычным видам деятельности по элементам затрат представлена в таблице 2.1. Приложения к бухгалтерскому балансу.

Доходы и расходы Общества за отчетный год характеризуются данными, представленными в таблице, тыс.руб.:

Показатель	Доходы (выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг) строка 010 Ф.№2		Расходы (себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг) строка 020 Ф.№2	
	2010 год	2011 год	2010 год	2011 год
Всего, в том числе:	49 783 797	54 571 746	44 842 725	50 063 731
Услуги по передаче электроэнергии	47 763 291	52 866 144	44 441 080	49 604 351
Услуги по технологическому присоединению к сети	1 685 727	1 327 617	185 022	188 275
Услуги по ремонтному обслуживанию	7 997	12 145	5 566	11 973
Услуги по эксплуатационному обслуживанию	43 458	41 828	36 724	32 801
Услуги по сдаче имущества в аренду	175 540	278 491	95 803	206 907
Услуги промышленного характера	102 123	40 547	48 082	14 147
Услуги непромышленного характера	5 661	4 974	30 448	5 277

Сумма управленческих (общехозяйственных) расходов Исполнительного аппарата Общества за 2011 год составила 1 067 920 тыс.руб. и включена в себестоимость выполненных работ, оказанных услуг.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию Общества, представлена в таблице 2.2. Приложения к бухгалтерскому балансу.

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям, если таковые имеются.

Согласно «Методическим рекомендациям по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденным Приказом Минфина России от 21.03.2000 N 29н, Общество не составляет расчетов разведенной прибыли на акцию.

Информация о налогообложении прибыли Общества представлена в таблице 2.3. Приложения к бухгалтерскому балансу.

Задолженность бюджета РФ перед Обществом по налогу на прибыль по состоянию на 31.12.2011 составляет 274 720 тыс. руб., в том числе: федеральный бюджет – 5 558 тыс.руб., бюджет субъектов РФ – 269 162 тыс.руб.

Общество уплачивает налог на прибыль по месту регистрации каждого филиала, исходя из доли прибыли, приходящейся на каждый филиал, по ставке налога на прибыль, действующей в каждом регионе. В Пермском крае, в котором зарегистрирован филиал «Пермэнерго», действует ставка налога на прибыль, уплачиваемая в бюджет субъекта РФ, в размере 13,5%.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», Общество в бухгалтерском учете формировало информацию о расчетах по налогу на прибыль, а также определяло взаимосвязь показателя, отражающего прибыль (убыток), исчисленного в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и налоговой базы по налогу на прибыль, рассчитанной в порядке, установленном законодательством о налогах и сборах.

Условный расход по налогу на прибыль определен из расчетной ставки налога на прибыль. Расчетная ставка применена в силу различия в ставках налога на прибыль, уплачиваемого в бюджет субъекта, в разных регионах присутствия Общества.

Общество составляло налоговую декларацию по налогу на прибыль за 2011 год нарастающим итогом. Сумма налога на прибыль, исчисленная согласно налоговой декларации, составила 441 135 тыс.руб. Сумма текущего налога на прибыль, исчисленного согласно налоговой декларации за 2011 год, превышает сумму текущего налога, полученную расчетным путем исходя из суммы прибыли по данным бухгалтерского учета и величин постоянных и временных разниц (528 492 тыс.руб.), на 87 357 тыс.руб. Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью отчетного периода возникла в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в частности в отношении признания расходов на создание резерва под выплату годового вознаграждения за 2010 год в текущем периоде.

Постоянные разницы, приводящие к увеличению суммы налога на прибыль, исчисленной из бухгалтерской прибыли, возникли в результате различия сумм списанной дебиторской задолженности в бухгалтерском и налоговом учете, разницы в остаточной стоимости выбывшего имущества, признания в бухгалтерском учете убытков прошлых лет, признания в бухгалтерском учете расходов, не учитываемых для целей налогообложения прибыли, разницы в сумме начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учете в силу разницы в первоначальной стоимости, разницы в сумме начисленных оценочных обязательств, не признаваемых в налоговом учете.

Вычитаемые временные разницы, приводящие к начислению отложенного налогового актива, уменьшающие налог на прибыль последующих периодов, возникли в результате различий в сумме начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учете в силу разницы в первоначальной стоимости, различных принципов признания расходов на

страхование, различных принципов по формированию резерва по сомнительным долгам, и иных затрат.

Налогооблагаемые временные разницы, приводящие к начислению отложенного налогового обязательства, увеличивающие налог на прибыль последующих периодов, возникли в результате различий в суммах начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учете, различий в порядке признания затрат в виде процентов по кредитам, различных принципов признания расходов в части резерва под выплату годового вознаграждения за 2010 год и иных. В соответствии ст. 259.3 НК РФ, а также Учетной политикой, Общество применяет повышающий коэффициент 2 в отношении амортизируемых основных средств, используемых для работы в условиях агрессивной среды.

Информация о прочих доходах и расходах Общества представлена в таблице 5.11. Приложения к бухгалтерскому балансу.

Раздел 5. Прочие пояснения к отчетности.

Инвентаризация имущества и обязательств.

Инвентаризация имущества и обязательств в 2011 году проведена в Обществе на основании Приказа от 16.09.2011 №290 «О проведении инвентаризации имущества, прав и финансовых обязательств»:

Дата инвентаризации	Объект инвентаризации	
01.10.2011	Товарно-материальные ценности (материалы, товары), расходы будущих периодов, оборудование к установке, нематериальные активы, незавершенное строительство	
01.11.2011	Основные средства	
31.12.2011	Расчеты (дебиторская и кредиторская задолженность), денежные средства, финансовые вложения, резервы, денежные документы и бланки документов строгой отчетности сплошным методом	

Информация по сегментам

Информация по отчетным сегментам Общества представлена в таблицах 5.13. и 5.14. Приложения к бухгалтерскому балансу.

Общество раскрывает информацию по географическим сегментам, которые выделены исходя из расположения распределительных электросетевых комплексов на территории трех регионов: Пермский край (Пермэнерго), Свердловская область (Свердловэнерго), Челябинская область (Челябэнерго). Доходы и расходы Исполнительного аппарата распределяются между отчетными сегментами пропорционально фонду оплаты труда прямого производственного персонала. Так, в 2011 году (в скобках в 2010 году) доходы, расходы, денежные потоки Исполнительного аппарата (100%) распределены следующим образом: Пермэнерго – 37,55% (33,9%), Свердловэнерго – 34,35% (34,3%), Челябинэнерго – 28,1% (31,8%). Активы и обязательства Исполнительного аппарата распределяются между

отчетными сегментами пропорционально активам и обязательствам филиалов Пермэнерго, Свердловэнерго, Челябинэнерго.

События после отчетной даты

По состоянию на 31.12.2011 в Обществе признано оценочное обязательство под предстоящую уплату налога на прибыль, НДС, транспортного налога и налога на землю, по результатам полученного акта ВМП от 21.12.2011 за 2007-2009г.г. в размере 18 162 тыс.руб. 30.01.2012 Общество получило решение МИФНС по крупнейшим налогоплательщикам по Свердловской области №39 о об отказе в привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения. В феврале 2012 года Общество планирует уплатить данную сумму (зачесть в счет переплаты по налогам).

По состоянию на 31.12.2011 в Обществе признано оценочное обязательство в отношении иска ОАО «ЧЭМК» о взыскании неосновательного обогащения за 2008 год в размере 284 893 тыс.руб. 06.02.2012 Общество получило Уведомление о зачете ОАО «ЧЭМК» в счет обязательств Общества перед ОАО «ЧЭМК» на сумму 4 609 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2011 в Обществе признано оценочное обязательство под предстоящие расходы за услуги по передаче электроэнергии, оказанные ОАО «КЭС-Прикамье» в размере 29 837 тыс.руб. 09.02.2012 согласно уточненным расчетам к протоколам разногласий, Общество признало задолженность в сумме 16 411 тыс.руб.

Таким образом, в бухгалтерском учете в феврале 2012 года будет отражено списание данных оценочных обязательств и признание по их выполнению кредиторской задолженности. Эти бухгалтерские операции будут отражены в бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2012 года.

По мнению Руководства в Обществе отсутствуют иные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2011 год.

Информация о связанных сторонах

В пояснительной записке Общество раскрыло наиболее существенную информацию по связанным сторонам. Связанными с Обществом сторонами в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008 являлись:

- юридические и физические лица, являющиеся аффилированными в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- юридическое лицо, участвующее в совместной деятельности;
- негосударственные пенсионные фонды.
- юридические лица, контролирующие Общество непосредственно или через основного акционера ОАО «Холдинг МРСК» – государственные компании.

Операции с юридическими лицами – связанными с Обществом сторонами

Аффилированными юридическими лицами общества являлись дочерние, зависимые Общества, Общества, доля участия в которых менее 20%, Негосударственные пенсионные фонды, общества, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное Общество.

Перечень основных юридических лиц, являющихся связанными сторонами Общества, представлен в таблице:

№	Наименование предприятия	Адрес	% от уставного капитала	Вид деятельности	
Дочерние общества					
1	ОАО «Энергосервисная компания Урала»	620142, г. Екатеринбург, ул. Чайковского, д. 19.	100%	ремонтно-строительные и монтажные работы	
2	ООО «Уралэнерготранс»	620026 г. Екатеринбург, ул.Мамина-Сибиряка, д. 140	100%	транспортные услуги	
3	ООО «Служба безопасности «Пермэнерго»	620000 ГСП-350 г. Пермь, Комсомольский проспект, 48	100%	охранная деятельность	
4	ЗАО «ПриватЭнергоСтрах»	614000 г. Пермь, пр. Комсомольский, 3	99,87%	страховая деятельность	
5	ОАО «Екатеринбургская электросетевая компания»	620014 г. Екатеринбург, ул. Бориса Ельцина, д. 1	91,04%	передача электроэнергии	
6	ОАО «Екатеринбургэнергосбыт»	620144 г. Екатеринбург, ул. Сурикова, д. 48	91,04%	реализация электроэнергии	
Зависимые общества					
7	ОАО «Курганэнерго»	640000 г. Курган ул. Ленина, д. 40	49,00%	передача электроэнергии	
8	ЗАО «Управляющая компания «Энергофинанс»	г. Пермь, ул. Сибирская, 2	45,00%	управление активами НПФ	
Негосударственные пенсионные фонды					
9	НПФ «Электроэнергетики» Среднеуральский филиал	Екатеринбург, Радищева, 12	-	Негосударственное пенсионное обеспечение	
10	НПФ «Профессиональный»	г. Москва, ул. Чаплыгина, 11	-	Негосударственное пенсионное обеспечение	
11	НПФ «Электроэнергетики», Пермский филиал	г. Пермь, Комсомольский пр-т, д.92	-	Негосударственное пенсионное обеспечение	
12	НПФ «Электроэнергетики», Уральский филиал	г. Челябинск, ул. Российская, д.159В	-	Негосударственное пенсионное обеспечение	
Общества, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное Общество					
13	ООО «Электросервисная компания»	620100 г. Екатеринбург, Сибирский тракт, д. 39в	-	Сервисное обслуживание	

В отчетном периоде Общество реализовало товары (выполнило работы, оказало услуги) 5 аффилированным лицам на общую сумму 4 763 261 тыс.руб. Стоимость реализованных товаров, выполненных работ, оказанных услуг соответствовала уровню рыночных цен.

Перечень и объем реализованных аффилированным лицам товаров (выполненных работ, оказанных услуг) представлены в таблице, тыс. руб.:

Наименование общества	Характер операции	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Реализовано товаров (выполнено работ, оказано услуг)	
ОАО "ЕЭСК"	аренда	1 836	0	18 675	
ОАО "Екатеринбургэнергосбыт"	услуги по передаче электроэнергии, аренда, услуги промышленного характера	1 630	0	4 676 615	
ООО "Уралэнерготранс"	аренда, услуги промышленного характера	14 851	40	67 891	
ОАО "Пермэлектросетьремонт"	продажа товаров, работ, услуг	132	0	0	
ООО "Служба безопасности "Пермэнерго"	аренда, услуги промышленного характера	5	0	59	
ИТОГО		18 454	40	4 763 261	

В отчетном периоде Общество являлось покупателем товаров, заказчиком работ, услуг, оказываемых 7 аффилированными лицами. Общая стоимость приобретенных товаров, потребленных работ, услуг составляет 6 109 914 тыс.руб. Стоимость приобретенных у аффилированных лиц товаров (работ, услуг) соответствует уровню рыночных цен. Перечень и объем приобретенных у аффилированных лиц товаров (выполненных работ, оказанных услуг) представлен в таблице, тыс. руб.:

Наименование общества	Характер операции	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Приобретено товаров (выполнено работ, оказано услуг)	
ОАО "Екатеринбургэнергосбыт"	приобретение электроэнергии	0	46	4 033	
ОАО "ЕЭСК"	услуги по передаче эл/эн, аренда, ремонтно-эксплуатационное обслуживание	314	457 675	4 067 620	
ОАО «Энергосервисная компания Урала»	приобретение товаров, работ, услуг	0	2 508	10 013	
ООО "Служба безопасности "Пермэнерго"	приобретение товаров, работ, услуг, ремонтно-эксплуатационное обслуживание	0	353	8 245	

ООО "Уралэнерготранс"	приобретение товаров, работ, услуг, ремонтно-эксплуатационное обслуживание, аренда	0	45 388	1 793 120
ОАО "Холдинг МРСК"	консультационные услуги	0	13 339	226 088
ОАО " МРСК Северо-Запада"	приобретение товаров, работ, услуг	0	0	795
ИТОГО		314	519 309	6 109 914

Дебиторская и кредиторская задолженность, возникшая по операциям с аффилированными лицами, отражена в соответствующих разделах баланса.

Сумма взносов, уплаченная в НПФ «Электроэнергетики» за отчетный год, составила 100 487 тыс.руб.

Операции с юридическими лицами, контролирующими Общество непосредственно или через основного акционера ОАО «Холдинг МРСК» – государственными компаниями

Перечень и объем реализованных государственным компаниям товаров (выполненных работ, оказанных услуг) представлены в таблице, тыс. руб.:

Наименование общества	Характер операции	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Реализовано товаров (выполнено работ, оказано услуг)
ОАО "ФСК ЕЭС"	аренда, услуги промышленного характера	4	488	4 710
ОАО "Уралсвязьинформ"	аренда, технологическое присоединение, услуги промышленного характера	30	0	2 141
ОАО "РЖД"	технологическое присоединение, услуги промышленного характера	47	203	19
ОАО "АтомЭнергоСбыт"	передача электроэнергии	157 426	0	708 617
ОАО "Сбербанк"	услуги промышленного характера,	94	0	38 865

	технологическое присоединение				
ОАО "ОГК-2"	передача электроэнергии, услуги промышленного характера	0	0	51 288	
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	аренда, услуги промышленного характера	0	0	2 032	
ОАО "Свердловская энергогазовая компания"	передача электроэнергии	44 669	0	967 936	
ОАО "СО ЕЭС"	аренда, технологическое присоединение, передача электроэнергии, услуги промышленного характера	995	0	23 320	
Администрация Еткульского муниципального района	услуги промышленного характера, технологическое присоединение	6 873	0	5 868	
МУЗ "Городская детская клиническая больница №15"	технологическое присоединение	0	0	23 957	
ФГУП "Красноуральский химический завод"	передача электроэнергии	0	0	6 214	
ППМУП Водоканал	передача электроэнергии	18 028	0	15 278	
МУП "Водоснабжение"	передача электроэнергии	3 153	0	5 117	
МУП "ЖКХ г.Арамилы"	передача электроэнергии	5 231	0	8 946	
ГУ Управление Федеральной целевой программы "Государственная граница России"	технологическое присоединение	0	0	5 152	

Перечень и объем приобретенных у основных государственных компаний товаров (выполненных работ, оказанных услуг) представлен в таблице, тыс. руб.:

Наименование общества	Характер операции	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Приобретено товаров (выполнено работ, оказано услуг)	
ОАО "ФСК ЕЭС"	арендная плата, услуги по транспортировке электроэнергии	68 500	723 877	13 296	960
ОАО "Уралсвязьинформ"	услуги связи, арендная плата	14	16	13	607
ОАО "РЖД"	транспортные услуги	0	72 983	924	309
МП Горэлектросеть	услуги по транспортировке электроэнергии	1 861	51 677	477	454
МУП "Электросети Звездного"	услуги по транспортировке электроэнергии	0	3 216	29	517
МУП "Электросети" НГО	услуги по транспортировке электроэнергии	0	10 084	87	832
МУП "АрамильЭнерго"	услуги по транспортировке электроэнергии	69	5 754	51	398
Управление по имуществу администрации Чусовского муниципального района	арендная плата	114	0	13	382
ООО "ГазпромЭнерго"	услуги по транспортировке электроэнергии	0	10 136	52	240
ФГУП Комбинат "Электрохимприбор"	услуги по транспортировке электроэнергии	0	4 713	42	715
ЕМУП Муниципальные электрические сети"	услуги по транспортировке электроэнергии	0	2 192	17	896
МУП "Краснокамские коммунальные городские электрические сети"	услуги по транспортировке электроэнергии	0	5 909	51	121
ЗАО ФАБ "Газпромбанк"	кредит	0	2 086 276		0
ОАО "Сбербанк"	кредит	0	3 944 652		0

Физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества, являются:

- Совет директоров
- Правление Общества
- Генеральный директор
- Главный бухгалтер

Генеральный директор осуществляет свои полномочия в соответствии с Уставом, назначается на должность и прекращает свои полномочия по решению Совета директоров Общества. Выплаты Генеральному директору общества осуществляются на основании заключенного с ним трудового договора.

Члены Правления Общества избираются и прекращают свои полномочия по решению общего собрания акционеров.

Члены Совета директоров избираются и прекращают свои полномочия по решению Общего собрания акционеров.

Вознаграждения членам Совета директоров за их работу на должностях или вознаграждения за участие в заседаниях Совета директоров осуществляются на основании «Положения о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций», утвержденного Правлением ОАО «РАО ЕЭС России» 30.04.2008.

Все вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу в 2011 году, являются краткосрочными.

Информация о размерах вознаграждений представлена в таблице, тыс.руб.:

Наименование	Члены Совета директоров	Члены Правления	ИТОГО
Вознаграждение	10 849	0	10 849
Оплата труда (зарплата, премии, отпускные, иные платежи в пользу основного управленческого персонала)	15 103	78 631	93 734
ИТОГО	25 952	78 631	104 583
Начисленные на оплату труда обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды	218	1 732	1 950

Условные обязательства и условные активы

В соответствии с положениями пункта 14 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество раскрывает информацию о существующих условных обязательствах Общества.

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства

По состоянию на отчетную дату Общество является ответчиком по иску **ОАО «ЧЭМК»** о взыскании переплаты за оказанные услуги на сумму 349 330 тыс. руб. Данный спор связан с вопросом принадлежности объектов ЕНЭС и несогласием контрагента с применением тарифа на оказание услуг по передаче электрической энергии, установленным уполномоченным органом Челябинской области. Решением арбитражного суда первой инстанции иск удовлетворен частично на сумму 284 893 тыс. руб., решение обжаловано.

Также по состоянию на отчетную дату, Общество вовлечено в ряд судебных разбирательств в качестве ответчика по искам. В том числе, **ОАО «Челябэнергосбыт»** (о взыскании стоимости услуг (потери в чужих сетях) в общей сумме 829 926 тыс. руб. – решением арбитражного суда первой инстанции иск удовлетворен частично на сумму 133 594 тыс. руб., решение обжаловано; о взыскании неустойки за просрочку платежей за 2008-2011 г.г. в общей сумме 66 133 тыс. руб. – дело на отчетную дату не рассмотрено); **ООО «Центр надежности»** (о взыскании стоимости услуг по передаче электрической энергии в общей сумме 22 381 тыс. руб. и о взыскании стоимости услуг по передаче электрической энергии в общей сумме 14 346 тыс. руб. – решениями арбитражного суда первой инстанции иски удовлетворены, решения обжалованы).

Руководство оценивает вероятность вынесения неблагоприятных для Общества решений по данным делам, по части заявленных к взысканию сумм, как высокую.

Кроме того, по состоянию на отчетную дату, Общество вовлечено в ряд судебных разбирательств в качестве ответчика по другим искам. В том числе, **ОАО «Челябэнергосбыт»** (о взыскании стоимости услуг (потери в чужих сетях) в общей сумме 321 533 тыс. руб. - дело на отчетную дату не рассмотрено); **ГУП СО «Облкоммунэнерго»** (о взыскании стоимости услуг по передаче электрической энергии в общей сумме 78 206 тыс. руб. и о взыскании стоимости услуг по передаче электрической энергии в общей сумме 76 295 тыс. руб. - решениями арбитражного суда первой инстанции в исках отказано, решения обжалованы); **ОАО «Свердловэнергосбыт»** (о взыскании процентов за пользование чужими денежными средствами в общей сумме 19 532 тыс. руб. – дело на отчетную дату не рассмотрено).

Руководство оценивает вероятность вынесения неблагоприятных для Общества решений по данным делам как низкую.

По мнению руководства Общества, среди указанных и прочих существующих в настоящее время претензий или исков к Обществу и вынесенных по ним окончательных решений нет таковых, которые могли бы оказать существенное негативное влияние на финансовое положение Общества в дальнейшем.

Налогообложение

По состоянию на отчетную дату Общество вовлечено в судебное разбирательство по спору с налоговым органом:
- иск Межрайонной инспекции ФНС России №6 по Челябинской области о взыскании 7 790 тыс.руб.
Срок на взыскание указанной суммы задолженности истек, поэтому вероятность удовлетворения иска налогового органа оценивается Обществом как низкая.

По состоянию на 31.12.2010 Обществом сформировано оценочное обязательство под предстоящую уплату налога на прибыль, НДС, транспортного налога и налога на землю, по результатам полученного акта ВМП от 21.12.2011 за 2007-2009г.г. в размере 18 162 тыс.руб. В отношении данного обязательства вероятность того, что будущие события приведут к уменьшению экономических выгод, оценивается Обществом как высокая.

Российское налоговое и валютное законодательство подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает того, что по поводу каких - либо хозяйственных операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. Возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2011 соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового и валютного законодательства будет стабильным.

Информация об энергосбережении

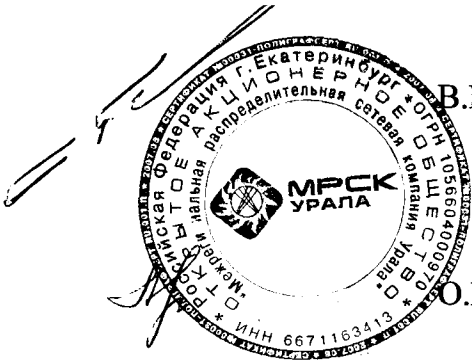
В соответствии с Федеральным законом от 23.11.2009 №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ», Общество раскрывает информацию об энергосбережении в следующей таблице:

Наименование	Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов на хозяйственные нужды в 2011 году, тыс.руб.
Электроэнергия	213 028
Теплоэнергия	60 191
ИТОГО	273 219

« 17 » февраля 2012 года

Генеральный директор
ОАО «МРСК Урала»

Главный бухгалтер
ОАО «МРСК Урала»



В.Н.Родин

О.М.Абросимова

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»
РУКОВОДИТЕЛЬ ПРОЕКТА