

Приложение № 3. Бухгалтерская отчетность ОАО «Кубаньэнерго» за 2009 год.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2009 г.

Организация	ОАО "Кубаньэнерго"	по ОКПО	00104604
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2309001660
Вид деятельности	промышленность	по ОКВЭД	40.10.2/40.10.3
Организационно-правовая форма/форма собственности		по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)		по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	г.Краснодар ул.Ставропольская,2		

КОДЫ	
0710001	
00104604	
2309001660	
40.10.2/40.10.3	
47	16
384	

Дата утверждения _____
Дата отправки (принятия) _____

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110		
Основные средства	120	12 679 163	13 749 216
Незавершенное строительство	130	3 287 619	4 980 789
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140	128 873	128 842
Отложенные налоговые активы	145	168 810	173 677
Прочие внеоборотные активы	150		
ИТОГО по разделу I	190	16 264 465	19 032 524
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 404 168	1 534 831
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1 024 390	1 049 096
животные на выращивании и откорме			
затраты в незавершенном производстве			
готовая продукция и товары для перепродажи	214	0	0
товары отгруженные			
расходы будущих периодов	216	379 778	485 735
прочие запасы и затраты			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	49 028	27 877
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	32 243	28 300
в том числе покупатели и заказчики			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	4 971 611	4 697 298
в том числе покупатели и заказчики		1 879 041	1 847 921
Краткосрочные финансовые вложения	250		
Денежные средства	260	943 735	6 293 149
Прочие оборотные активы	270		265 729
ИТОГО по разделу II	290	7 400 785	12 847 184
БАЛАНС	300	23 665 250	31 879 708

Межрайонная ИФНС России
по крупнейшим налогоплательщикам
по Краснодарскому краю
ПРИНЯТО 25.09.2010
ИНСИ Рудский В. В. ТЕЛ. 2626308

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	1 786 944	1 786 944
Собственные акции, выкупленные у акционеров			
Добавочный капитал	420	8 231 968	8 208 395
Резервный капитал	430	89 347	89 347
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	89 347	89 347
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	446 370	-1 712 573
ИТОГО по разделу III	490	10 554 629	8 372 113
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	6 801 416	10 367 102
Отложенные налоговые обязательства	515	161 609	162 178
Прочие долгосрочные обязательства	520		
ИТОГО по разделу IV	590	6 963 025	10 529 280
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	958 060	2 052 261
Кредиторская задолженность	620	5 169 869	10 907 232
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	2 586 474	3 155 618
задолженность перед персоналом организации	624	26 255	90 850
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	625	33 593	40 192
задолженность по налогам и сборам	626	556 848	45 731
прочие кредиторы	628	1 966 699	7 574 841
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640	19 667	18 822
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690	6 147 596	12 978 315
БАЛАНС			
700	23 665 250	31 879 708	
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	902 839	1 057 345
в том числе по лизингу	911	846 943	976 427
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	86 381	36 311
Товары, принятые на комиссию			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	178 708	274 151
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	4 000 000	4 000 000
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	80 000	
Износ жилищного фонда	970	4 824	7 022
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов			
Нематериальные активы, полученные в пользование			

Руководитель

Олег Д. В. Тоссов
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Т. Т. Семенов
 (подпись) (расшифровка подписи)

" " "

200 г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за январь-декабрь 2009 г.

Организация ОАО Кубаньэнерго Форма № 2 по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО
Вид деятельности промышленность _____ ИНН _____ 2309001660
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКВЭД _____ 40.10.2/40.10.3
_____ по ОКОПФ/ОКФС _____ 47 16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) _____ по ОКЕИ _____ 384/385

КОДЫ	
0710002	
00104604	
2309001660	
40.10.2/40.10.3	
47	16
384/385	

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	19 947 511	17 840 087
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(18 849 604)	(15 113 054)
Валовая прибыль	029	1 097 907	2 727 033
Коммерческие расходы	030	()	()
Управленческие расходы	040	()	()
Прибыль (убыток) от продаж	050	1 097 907	2 727 033
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	14 619	170
Проценты к уплате	070	(1 426 948)	(745 881)
Доходы от участия в других организациях	080	580	284
Прочие доходы	090	252 567	148 636
Прочие расходы	100	(2 141 876)	(980 528)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(2 203 151)	1 149 714
Отложенные налоговые активы	143	20 250	21 441
Отложенные налоговые обязательства	144	(836)	(15 746)
Текущий налог на прибыль	145		(551 402)
Иные аналогичные обязательные платежи	146	1 145	(2 069)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(2 182 592)	601 938
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	421 216	269 776
Базовая прибыль (убыток) на акцию		-122,1410	33,6853
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		-122,1410	33,6853

Межрайонная ИФНС России
по Крайнейшим налогоплательщикам
по Краснодарскому краю
принято: 25.03.2010г.
инсп. Рудских И. В. тел. 2825306

РАСПИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании			63 486	4	2 060
Прибыль (убыток) прошлых лет		133 666	1 448 526	16 021	508 857
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств					
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте					
Отчисления в оценочные резервы		X		X	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		2 912	97 672	1 462	149

Руководитель *Д.В. Теслюков*
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер *Т.Т. Савин*
(подпись) (расшифровка подписи)

" " 200 г.



Приложение
к Приказу Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 200 9 г.

Организация ОАО "Кубаньэнерго" Форма № 3 по ОКУД
Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ИНН
Вид деятельности промышленность по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
_____ по ОКЕИ

КОДЫ	
0710003	
00104604	
2309001660	
40.10.2/40.10.3	
47	16
384	

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему <u>200 8 г.</u> (предыдущий год)	010	1 786 944	6 643 193	89 347	-72 385	8 447 099
Изменения в учетной политике		X	X	X		
Результат от переоценки объектов основных средств		X	1 588 775	X	-51 738	1 537 037
		X				
Остаток на 1 января предыдущего года	020	1 786 944	8 231 968	89 347	-124 123	9 984 136
Результат от пересчета иностранных валют		X		X	X	
Чистая прибыль	025	X	X	X	601 938	601 938
Дивиденды	026	X	X	X	-30 000	-30 000
Отчисления в резервный фонд		X	X		()	
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций			X	X	X	
увеличения номинальной стоимости акций			X	X	X	
реорганизации юридического			X	X		
Уменьшение величины капитала за	050					
уменьшения номинала акций						
уменьшения количества акций			X	X	X	
реорганизации юридического			X	X		
прочее	054					
Остаток на 31 декабря предыдущего года <u>200 9 г.</u> (отчетный год)	060	1 786 944	8 231 968	89 347	447 815	10 556 074
Изменения в учетной политике		X	X	X		
Результат от переоценки объектов основных средств	062	X		X		
Изменения правил бухгалтерского		X			-1 445	-1 445
Остаток на 1 января отчетного года	100	1 786 944	8 231 968	89 347	446 370	10 554 629
Результат от пересчета иностранных валют		X		X	X	
Чистая прибыль	105	X	X	X	-2 182 592	-2 182 592
Дивиденды	106	X	X	X	()	

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ
ПО КРАЙНЕЙШИМ НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКАМ
ПО КРАСНОДАРСКОМУ КРАЮ
ПРИНЯТО 26 03 2010г
ИНСП. РУДСКИЙ В.ТЕА 202530

Форма 0710003 с. 2

1	2	3	4	5	6	7
Отчисления в резервный фонд		X	X			
Увеличение величины капитала за счет:			76			76
дополнительного выпуска акций				X	X	
увеличения номинальной стоимости акций			X	X	X	
реорганизации юридического			X	X		
прочее			76			76
Уменьшение величины капитала за счет:			-23 649		23 649	
уменьшения номинала акций			X	X	X	
уменьшения количества акций			X	X	X	
реорганизации юридического			X	X		
прочее			-23 649		23 649	
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	1 786 944	8 208 395	89 347	-1 712 573	8 372 113

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	150	89 347			89 347
данные отчетного года	151	89 347			89 347
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					

1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
1) Чистые активы	200	10 574 296		8 390 935	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210		125		
в том числе:					
на выплаты чернобыльцам	211		125		
Финанс.энергосбер.мероприятий и проч.	212				
капитальные вложения во внеоборотные активы					
в том числе:					

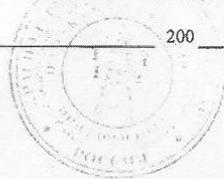
Руководитель

D. B. Tseykov
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

T. T. Savin
 (подпись) (расшифровка подписи)

" " 200 г.



Приложение
к Приказу Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 200 9 г.

Организация ОАО "Кубаньэнерго" Форма № 4 по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО
Вид деятельности промышленность ИНН 2309001660
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКВЭД 40.10.2/40.10.3
_____ по ОКОПФ/ОКФС _____ по ОКЕИ

КОДЫ	
0710004	
00104604	
2309001660	
40.10.2/40.10.3	
47	16
384	

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	943 547	638 979
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	23 357 850	20 235 070
Прочие доходы	050	5 625 681	3 955 025
Денежные средства, направленные:			
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(16 901 383)	(15 449 391)
на оплату труда	160	(1 366 205)	(1 216 145)
на выплату дивидендов, процентов	170	(1 357 133)	(889 471)
на расчеты по налогам и сборам	180	(1 581 138)	(1 019 391)
на прочие расходы	190	(7 054 109)	(4 591 483)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	723 563	1 024 214
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	3 089	9 059
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220		
Полученные дивиденды	230	580	127
Полученные проценты	240	14 619	170
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250		
	260		
Приобретение дочерних организаций	280		
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(4 812 540)	(3 331 700)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений			
Займы, предоставленные другим организациям			
Прочие расходы		(71)	
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(4 794 323)	(3 322 344)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг		5 505 462	
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	19 450 313	9 198 985

по крупнейшим налогоплательщикам
в Краснодарском крае
ИТОГО 05 03 2010г.
И. В. ДУДСКИХ И. В. ТЕЛ. 2025308

Форма 0710004 с. 2

1	2	3	4
Поступление средств по целевому финансированию	370		
прочие			
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(14 954 695)	(5 987 460)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(540 894)	(591 738)
Прочие расходы		(39 912)	(17 089)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	410	9 420 274	2 602 698
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	420	5 349 514	304 568
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	430	6 293 061	943 547
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	440		

Руководитель *А. В. Теслюк* (подпись) А. В. Теслюк (расшифровка подписи) Главный бухгалтер *Т. Т. Саван* (подпись) Т. Т. Саван (расшифровка подписи)

" ___ " _____ 20__ г.



Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 200 9 г.

Организация <u>ОАО "Кубаньэнерго"</u>	Дата (год, месяц, число)	Форма № 5 по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____	_____	по ОКПО
Вид деятельности <u>промышленность</u>	_____	по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____	_____	по ОКФС/ОКФС
_____	_____	по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

КОДЫ	
0710005	
00104604	
2309001660	
40.10.2/40.10.3	
47	16
384	

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)				()	
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель				()	
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных				()	
у правообладателя на топологии интегральных микросхем				()	
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров				()	
у патентообладателя на селекционные достижения				()	
Организационные расходы				()	
Деловая репутация				()	
Прочие				()	

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего			
в том числе:			

Межрайонная ИФНС России
по крупнейшим налогоплательщикам
по Краснодарскому краю
ВВЕДено 15 03 2010г
ИСП. РУДСКИХИ В. ТЕЛ. 2625306



Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	110	4 379 728	246 054	(34 902)	4 590 880
Сооружения и передаточные устройства	111	14 794 223	501 491	(45 454)	15 250 260
Машины и оборудование	112	25 965 610	1 450 720	(308 658)	27 107 672
Транспортные средства	113	186 469	18 734	(3 895)	201 308
Производственный и хозяйственный инвентарь	114	53 038	2 023	(2 875)	52 186
Рабочий скот	115			()	
Продуктивный скот	116			()	
Многолетние насаждения	117			()	
Другие виды основных средств	118	18 303		(139)	18 164
Земельные участки и объекты природопользования	119	6 997	5 934	()	12 931
Капитальные вложения на коренное улучшение земель				()	
Итого	130	45 404 368	2 224 956	(395 923)	47 233 401

Показатель		код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	1			
1	2	3	4	5
Амортизация основных средств - всего	140	32 725 205	33 484 185	
в том числе:				
зданий и сооружений	141	11 764 408	12 126 785	
машин, оборудования, транспортных средств	142	20 930 249	21 319 463	
других	143	30 548	37 937	
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	87 478	42 170	
в том числе:				
здания и сооружения	151	82 419	29 859	
машин, оборудования, транспортные средства	152	4 472	12 258	
других	153	587	53	
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	8 581	6 652	
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	906 562	1 057 345	
в том числе:				
зданий и сооружений	161	1 095	291 701	
машин, оборудования	162	905 467	765 644	
	163			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	8 720	8 733	
	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года	
Справочно.	2	3	4	
Результат от переоценки объектов основных средств:				
первоначальной (восстановительной) стоимости	170		1 537 037	
амортизации	171		6 129 074	
	172		4 592 037	
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода	
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	2	3	4	
	180		5 170 805	

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг				()	
Имущество, предоставляемое по договору проката				()	
Прочие				()	
Итого				()	
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности					

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего				()	
в том числе:				()	
				()	
				()	
Справочно. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы			код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
			2	3	4

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего				()	
в том числе:				()	
				()	
				()	
Справочно. Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
			2	3	4
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные					

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
наименование	код	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные капиталы других организаций - всего	510	108 470	108 439		
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	107 257	107 257		
Государственные и муниципальные ценные бумаги					
Ценные бумаги других организаций - всего	520				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521				
Предоставленные займы					
Депозитные вклады					
Прочие	535	20 403	20 403		
Итого	540	128 873	128 842		
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего					
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ					
Государственные и муниципальные ценные бумаги					
Ценные бумаги других организаций - всего					
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)					
Прочие					
Итого					
Справочно. По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки					
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода					

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	4 971 611	4 697 298
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	1 879 041	1 847 921
авансы выданные	612	597 309	1 619 181
прочая	613	2 495 261	1 230 196
долгосрочная - всего	620	32 243	28 300
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621		
авансы выданные	622		
прочая	623	32 243	28 300
Итого	630	5 003 854	4 725 598
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	6 127 929	12 959 493
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	2 586 474	3 155 618
авансы полученные	642	1 733 244	1 739 981
расчеты по налогам и сборам	643	556 848	45 731
кредиты	644	958 060	500 000
займы	645		1 552 261
прочая	646	293 303	5 965 902
долгосрочная - всего	650	6 801 416	10 367 102
в том числе:			
кредиты	653	6 523 663	10 163 400
займы	654	277 753	203 702
расчеты по налогам и сборам	655		
Итого	660	12 929 345	23 326 595

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	4 981 031	4 597 366
Затраты на оплату труда	720	1 481 178	1 254 869
Отчисления на социальные нужды	730	359 348	312 121
Амортизация	740	1 041 729	849 683
Прочие затраты	750	10 986 318	8 099 015
Итого по элементам затрат	760	18 849 604	15 113 054
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства			
расходов будущих периодов	766	105 957	125 452
резервов предстоящих расходов			

Форма 0710005 с. 6

Обеспечения

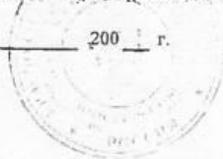
Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	4 000 000	4 000 000
в том числе:			
векселя			
Имущество, находящееся в залоге		4 000 000	
из него:			
объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее		4 000 000	
Выданные - всего	830	80 000	
в том числе:			
векселя			
Имущество, переданное в залог	840	80 000	
из него:			
объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее	843	80 000	

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910				125
в том числе:					
Компенсация чернобыльцам, военные сборы	911				125
целевое финансирование энергосберегающих мероприятий	912				
		на начало отчетного года	получено за отчет- ный период	возвраще- но за от- четный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					

Руководитель Д.В. Тесейтов (подпись) (расшифровка подписи) Главный бухгалтер Т.Т. Савице (подпись) (расшифровка подписи)

" " 200 г.



Справка об изменениях статей баланса.

ОАО Кубаньэнерго
(наименование организации)

Наименование показателя	По балансу на 31.12.2008 г. (годовой отчет за 2008 г.)		По балансу на 01.01.2009 г.		Расхождение	в том числе:		
	код стр.	значение по графе 4	код стр.	значение по графе 3		использование бюджета в отчетном году	перенесенных средств	3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
А К Т И В								
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ								
Центральные активы	110	-	110	-	-	-	-	-
Основные средства	120	12 679 163	120	12 679 163	-	-	-	-
Незавершенное строительство	130	3 287 619	130	3 287 619	-	-	-	-
Долговые вложения в материальные ценности	135	-	135	-	-	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	128 873	140	128 873	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	145	202 571	145	168 810	(33 761)	(33 761)	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	150	-	-	-	-	-
Итого по разделу I	190	16 298 226	190	16 264 465	(33 761)	(33 761)	-	-
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ								
Запасы	210	1 404 168	210	1 404 168	-	-	-	-
в том числе:		0		0				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1 024 390	211	1 024 390	-	-	-	-
золотые и серебряные изделия		-		-	-	-	-	-
запчасти в исправном состоянии		-		-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	214	-	-	-	-	-
товары отгруженные		-		-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	216	379 778	216	379 778	-	-	-	-
прочие запасы и затраты		-		-	-	-	-	-
Платог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	49 028	220	49 028	-	-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	32 243	230	32 243	-	-	-	-
в том числе:		-		-				
покупатели и заказчики		-		-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	4 971 611	240	4 971 611	-	-	-	-
в том числе:		-		-				
покупатели и заказчики		-		-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	250	1 879 041	250	1 879 041	-	-	-	-
Денежные средства	260	943 735	260	943 735	-	-	-	-
Прочие оборотные активы	270	-	270	-	-	-	-	-
Итого по разделу II	290	7 400 783	290	7 400 783	-	-	-	-
Баланс	300	23 699 011	300	23 665 240	(33 761)	(33 761)	-	-

ПАССЫВ		ШКАПТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
410	Уставный капитал	1 786 944	410	1 786 944	-	-	-	-	-
420	Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	-	-	-	-	-	-
430	Добавочный капитал	8 231 968	420	8 231 968	-	-	-	-	-
	Резервный капитал	89 347	430	89 347	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
431	резервы, образующиеся в соответствии с законодательством	89 347	431	89 347	-	-	-	-	-
	резервы, образующиеся в соответствии с учредительными документами	-	-	-	-	-	-	-	-
470	Переплаченные суммы по ссудам	447 815	470	446 370	(1 445)	(1 445)	-	-	-
490	ИТОГО по разделу III	10 556 074	490	10 554 629	(1 445)	(1 445)	-	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА								
510	Займы и кредиты	6 801 416	510	6 801 416	-	-	-	-	-
515	Отложенные налоговые обязательства	193 925	515	161 609	(32 316)	(32 316)	-	-	-
520	Прочие долгосрочные обязательства	-	520	-	-	-	-	-	-
590	ИТОГО по разделу IV	6 995 341	590	6 963 025	(32 316)	(32 316)	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ								
610	Займы и кредиты	958 050	610	958 050	-	-	-	-	-
620	Кредиторская задолженность	5 169 869	620	5 169 869	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
621	поставщики и подрядчики	2 586 474	621	2 586 474	-	-	-	-	-
624	задолженность по оплате труда персонала	26 255	624	26 255	-	-	-	-	-
	задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	33 593	625	33 593	-	-	-	-	-
625	задолженность по налогам и сборам	556 848	626	556 848	-	-	-	-	-
626	прочие кредиторы	1 966 699	628	1 966 699	-	-	-	-	-
630	Задолженность участникам (участникам) по выплате дивидендов	-	630	-	-	-	-	-	-
640	Долгам будущим периодам	19 667	640	19 667	-	-	-	-	-
650	Резервы предстоящих расходов и платежей	-	650	-	-	-	-	-	-
660	Прочие краткосрочные обязательства	-	660	-	-	-	-	-	-
690	ИТОГО по разделу V	6 147 596	690	6 147 596	-	-	-	-	-
700	ИТОГО	23 699 011	700	23 665 250	(33 761)	(33 761)	-	-	-

Главный бухгалтер

J. T. C. S. S. S.





NEXIA ПАЧОЛИ

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Акционерам

Открытого Акционерного Общества
энергетики и электрификации Кубани

от 24 февраля 2010 года

г. Москва

ООО «Нексиа Пачоли»
Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Кубаньэнерго» за
2009 год

Аудируемое лицо	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации Кубани (ОАО «Кубаньэнерго»)
Место нахождения	РФ, 350033, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2.
Почтовый адрес	РФ, 350033, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2.
Координаты	Тел. (861) 212 60 07, тел./факс (861) 212 60 07
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации серии 23 №001806938 от 17 сентября 2002 года, выданное Инспекции МНС №3 по г. Краснодару; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц в основном государственном регистрационном номером 1022301417168.
Аудитор	Общество с ограниченной ответственностью «Нексиа Пачоли» (ООО «Нексиа Пачоли»)
Место нахождения	119180 г. Москва, ул. Малая Полянка, д. 2
Почтовый адрес	119180 г. Москва, ул. Малая Полянка, д. 2
Координаты	тел. (495) 785 94 76, факс (495) 785 94 61, e-mail: pacioli@pacioli.ru
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации № 856.235 от 23 июня 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой; Свидетельство о государственной регистрации серии 77 №005390060 от 22 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России №39 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц в основном государственным регистрационным номером 1027739428716.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов»; Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 30 октября 2009 года в основном регистрационным номером 10202000073.
Сертификат качества аудиторских услуг	№172, выдан Некоммерческим партнерством «Институт Профессиональных Аудиторов» сроком действия с 16 сентября 2008 года по 16 сентября 2011 года.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации ОАО «Кубаньэнерго» за период с 01 января по 31 декабря 2009 года включительно. Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2009 года;
- отчета о прибылях и убытках за 2009 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой бухгалтерской (финансовой) отчетности несет Исполнительный орган Управляющая компания ОАО «МРСК Юга» в лице Генерального директора Гаврилова Александра Ильича.

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности на основе проведенного аудита.

Аудит бухгалтерской отчетности за предыдущий период 2008 год проводил Аудитор ООО «Файнарт-Аудит». По результатам аудита в аудиторском заключении от 18 марта 2009 года выражено безоговорочно положительное мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2008 год.

Мы провели аудит в соответствии с:

1. Федеральным Законом «Об аудиторской деятельности»;
2. Федеральными Правилами (стандартами) аудиторской деятельности;

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит даст достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ООО «Нексиа Пачоли»
Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Кубаньэнерго» за
2009 год

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность организации ОАО «Кубаньэнерго» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009 года и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2009 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

24 февраля 2010 года

Исполнительный директор
ООО «Нексиа Пачоли»

Горячева О.В.

Руководитель аудиторской проверки
(квалификационный аттестат №К030606 от 30
октября 2009 года,
в области *общего* аудита, бессрочный)
Включен в Реестр аудиторов и аудиторских
организаций НП «ИПАР» 18 февраля 2010 года
за основным регистрационным номером
21002003550)

Серова Е.А.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ОАО «Кубаньэнерго»

к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

за 2009 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	339
2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.....	349
2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ.....	349
2.2. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ.....	349
2.3. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	350
2.4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.....	350
2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	350
2.6. ИНВЕСТИЦИИ В АКЦИИ.....	351
2.7. ДОЛГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	351
2.8. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ.....	351
2.9. НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО.....	352
2.10. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ.....	352
2.11. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ.....	352
2.12. РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ.....	352
2.13. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДА.....	352
2.14. ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ.....	353
2.15. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ.....	353
2.16. СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ.....	353
3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	354
3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (СТАТЬЯ 120 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА).....	354
3.2. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО (СТАТЬЯ 130 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА).....	355
3.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТАТЬЯ 140 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА).....	19
3.4. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ (СТАТЬЯ 210 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА).....	357
3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА (СТАТЬЯ 260 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА).....	357
3.6. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ (СТАТЬИ 230 И 240 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА).....	358
3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 620) по состоянию на 31.12.2009 г.....	23
3.8. Добавочный капитал (строка 420 Бухгалтерского баланса).....	24
3.9. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ.....	363
3.10. РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ.....	365
3.11. АКЦИИ ОБЩЕСТВА. ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА ОАО «КУБАНЬЭНЕРГО».....	367
3.12. ТОВАРООБМЕННЫЕ (БАРТЕРНЫЕ) ОПЕРАЦИИ.....	369
3.13. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	369
3.14. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ.....	369
3.15. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ.....	370
3.16. Результат чрезвычайных обстоятельств.....	32
3.17. Прибыль (убыток) на акцию.....	33
3.18. Аффилированные лица.....	33
3.19. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	377
3.20. ПРЕТЕНЗИОННО - ИСКОВАЯ РАБОТА.....	378
3.21. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	379

1. Общие сведения.

Полное фирменное наименование Общества: Открытое акционерное общество энергетики и электрификации Кубани.

Сокращенное наименование Общества: ОАО «Кубаньэнерго».

Сведения о создании и государственной регистрации Общества:

В 1944 году, в соответствии с приказом Наркома электростанций СССР от 14 марта 1944 г. № 66, на базе электростанций и электрических сетей городов Краснодара и Новороссийска, выделенных из Азово-Черноморской энергосистемы с центром в г. Ростове-на-Дону, организовано Краснодарское районное энергетическое управление «Краснодарэнерго».

1 ноября 1988 года, в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 02.07.87 № 812, Краснодарское районное энергетическое управление «Краснодарэнерго» было упразднено, а на базе подведомственных ему предприятий и организаций создано Краснодарское производственное объединение энергетики и электрификации «Краснодарэнерго».

В 1993 году в соответствии с законодательством России о приватизации государственных и муниципальных предприятий Краснодарское производственное объединение энергетики и электрификации «Краснодарэнерго» преобразовано в ОАО «Кубаньэнерго».

Общество зарегистрировано Администрацией Октябрьского района г. Краснодара 10.02.1993 г., номер государственной регистрации 127.

17.09.2002 г. Инспекцией МНС России №3 по г. Краснодару внесена запись об ОАО «Кубаньэнерго» в Единый государственный реестр юридических лиц с присвоением Обществу Основного государственного регистрационного номера юридического лица (ОГРН): 1022301427268.

Крупнейшими акционерами ОАО «Кубаньэнерго» в настоящее время являются ОАО «Холдинг МРСК» и ООО «Нефть-Актив», которым принадлежит соответственно 49,0 % и 26,26 % уставного капитала Общества.

Основной вид деятельности Общества в настоящее время: передача и распределение электроэнергии по электрическим сетям напряжением 110 кВ и ниже потребителям электроэнергии Краснодарского края и Республики Адыгея.

Место нахождения ОАО «Кубаньэнерго»: 350033, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2.

По состоянию на 31.12.2009 у Общества имеется 11 филиалов:

№№	Наименование	Местонахождение
1.	Краснодарские электрические сети	350000, г. Краснодар, ул. Пашковская, 131

2.	<i>Сочинские электрические сети</i>	354000, г. Сочи, ул. Конституции, 42
3.	<i>Армавирские электрические сети</i>	352900, г. Армавир, ул. Воровского, 54
4.	<i>Адыгейские электрические сети</i>	385000, г. Майкоп, ул. Шовгенова, 358
5.	Тимашевские электрические сети	353760, г. Тимашевск, ул. Ленина, 176
6.	Тихорецкие электрические сети	352100, г. Тихорецк, ул. Дзержинского, 62
7.	Ленинградские электрические сети	353740, ст. Ленинградская, ул. 302 Дивизии, 6
8.	Славянские электрические сети	353840, г. Славянск-на-Кубани, ул. Строителей, 49
9.	Юго – Западные электрические сети	353902, г. Новороссийск, Восточный Мол, 1
10.	Лабинские электрические сети	352510, г. Лабинск, ул. Мира, 334
11.	Усть – Лабинские электрические сети	352300, г. Усть-Лабинск, ул. Краснодарская, 4

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2009 года составила 7548 человек (на 31 декабря 2008 года – 6401 человек).

Ценные бумаги, эмитированные ОАО «Кубаньэнерго», допущены к обращению (но не включены в котировальные списки) организаторами торговли на рынке ценных бумаг:

- закрытым акционерным обществом «Фондовая Биржа «Московская Межбанковская Валютная Биржа» (ЗАО «ФБ ММВБ»), (тикер KUBE),
- открытым акционерным обществом «Российская Торговая Система» (ОАО «РТС» на двух торговых площадках - «Т+0» (тикер KUBEG) и «RTS Classica» (тикер KUBE).

У ОАО «Кубаньэнерго» имеется три дочерних акционерных общества.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров Общества;
- Правление (коллегиальный исполнительный орган Общества);
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган Общества).

Высшим органом управления является Общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров. Генеральный директор и Правление Общества осуществляют руководство текущей деятельностью Общества.

В соответствии с решениями внеочередного общего собрания акционеров Общества (протокол от 31.08.2007 № 21) и Совета директоров Общества (протокол от 10.09.2007 №43/2007) 14.09.2007 между Обществом и ОАО «МРСК Юга» заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа (генерального директора) ОАО «Кубаньэнерго» управляющей организации – ОАО «МРСК Юга». При этом, согласно данному договору, его заключение не влечет за собой изменение Устава Общества в части, касающейся полномочий единоличного исполнительного органа Общества, а также самого термина «единоличный исполнительный орган», однако положения Устава Общества, посвященные единоличному исполнительному органу (генеральному директору), на период действия договора применяются только в отношении управляющей организации.

Состав Совета директоров Общества (по состоянию на 31.12.2009):

№ п	Ф.И.О.	Место работы и занимаемая должность	Статус в Совете директоров
-----	--------	-------------------------------------	----------------------------

/			
п			
1	Косарев Сергей Борисович	Директор правового Департамента ГК «Роснано»	Председатель Совета директоров
2	Айрапетян Арман Мушегович	Директор департамента по взаимодействию с ответственными исполнителями ГК «Олимпстрой»	Член Совета директоров
3	Гурьянов Денис Львович	Первый заместитель Начальника Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»	Член Совета директоров
4	Зимин Алексей Владимирович	Заместитель начальника департамента правового обеспечения ОАО «Холдинг МРСК»	Член Совета директоров
5	Катина Анна Юрьевна	Начальник отдела Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»	Член Совета директоров
6	Кравченко Вячеслав Михайлович	Генеральный директор ООО "РН-Энерго"	Член Совета директоров
7	Пестов Дмитрий Владимирович	Заместитель генерального директора ОАО "МРСК Юга" - управляющий директор ОАО «Кубаньэнерго»	Член Совета директоров
8	Петухов Константин Юрьевич	Директор по развитию и реализации услуг ОАО «Холдинг МРСК»	Член Совета директоров
9	Пухальский Александр Андреевич	Директор Департамента энергетики ОАО "НК "Роснефть"	Член Совета директоров
1 0	Саух Максим Михайлович	Первый заместитель начальника Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»	Член Совета директоров
1 1	Ставский Михаил Ефимович	Вице-президент ОАО "НК "Роснефть"	Член Совета директоров

Состав Правления Общества (по состоянию на 31.12.2009):

№	Ф.И.О.	Место работы и занимаемая должность	Статус в Правлении
1	Гаврилов Александр Ильич	Генеральный директор ОАО «МРСК Юга».	Председатель Правления
2	Бойко Николай Иванович	Заместитель генерального директора по безопасности и контроллингу ОАО «Кубаньэнерго»	Член Правления
3	Галяев Александр	Заместитель генерального директора по	Член

	Николаевич	экономике и финансам ОАО «Кубаньэнерго»	Правления
4	Головаха Людмила Алексеевна	Заместитель генерального директора по административным вопросам ОАО «МРСК Юга»	Член Правления
5	Кочерга Виталий Александрович	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ОАО «Кубаньэнерго»	Член Правления
6	Ляшко Андрей Владимирович	Заместитель генерального директора по развитию и реализации услуг ОАО «Кубаньэнерго»	Член Правления
7	Манукало Александр Васильевич	Директор филиала «Юго-Западные электрические сети» ОАО «Кубаньэнерго».	Член Правления
8	Маричев Александр Анатольевич	Заместитель генерального директора по техническим вопросам – главный инженер ОАО «Кубаньэнерго»	Член Правления
9	Натхо Инвер Юсуфович	Директор филиала «Краснодарские электрические сети» ОАО «Кубаньэнерго»	Член Правления
10	Пестов Дмитрий Владимирович	Заместитель генерального директора ОАО «МРСК Юга» - управляющий директор ОАО «Кубаньэнерго»	Заместитель Председателя Правления
11	Брижань Алексей Васильевич	Директор филиала Сочинские электрические сети ОАО «Кубаньэнерго»	Член Правления
12	Савин Григорий Григорьевич	Главный бухгалтер-начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО МРСК Юга»	Член Правления
13	Тертишников Константин Юрьевич	Первый заместитель генерального директора ОАО «Кубаньэнерго»	Член Правления

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляет управляющая организация:

Полное наименование управляющей организации: Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Юга».

Сокращенное наименование: ОАО «МРСК Юга».

Основание передачи полномочий: решение внеочередного общего собрания акционеров Общества (протокол от 31.08.2007 № 21) о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Кубаньэнерго» управляющей организации – ОАО «МРСК Юга», решение Совета директоров Общества (протокол от 10.09.2007 №43/2007), договор от 14.09.2007 № 407/30-1143/26 между Обществом и ОАО «МРСК Юга».

Место нахождения: 344002, г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, 49.

Почтовый адрес: 350015 г. Краснодар, ул. Северная, д.327.

Дата передачи полномочий: 14.09.2007.

Генеральный директор ОАО «МРСК Юга»: Гаврилов Александр Ильич.

Управляющий директор ОАО «Кубаньэнерго»:

Заместитель генерального директора ОАО «МРСК Юга» - управляющий директор ОАО «Кубаньэнерго»: Пестов Дмитрий Владимирович.

Состав Ревизионной комиссии Общества (по состоянию на 31.12.2009):

№	Ф.И.О.	Место работы и занимаемая должность	Статус в Ревизионной комиссии
п			
/			
п			

1	Сидоров Сергей Борисович	Советник Генерального директора ОАО «Холдинг МРСК».	Председатель Ревизионной комиссии
2	Бедридинова Елена Сергеевна	Ведущий эксперт Департамента внутреннего аудита ОАО «Холдинг МРСК».	Член Ревизионной комиссии
3	Курьшкин Константин Михайлович	Главный специалист отдела анализа и контроля корпоративного управления Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК»	Член Ревизионной комиссии
4	Романенко Анна Владимировна	Заместитель начальника Департамента внутреннего контроля и аудита - начальник службы внутреннего аудита ОАО «МРСК Юга».	Член Ревизионной комиссии
5	Рохлина Ольга Владимировна	Главный эксперт Департамента внутреннего аудита ОАО «МРСК Юга»	Член Ревизионной комиссии

Финансовое состояние Общества.

За 2009 год получена следующая динамика основных финансовых показателей хозяйственной деятельности ОАО "Кубаньэнерго":

- рост объемов реализации продукции;
- рост затрат на производство и реализацию продукции;
- снижение прибыльности хозяйственной деятельности.

млн. руб.

№	Показатели	2008 год факт	2009 год факт	Темп роста %
1.	Объем отгруженной продукции, оказание услуг (без НДС)	17 840,1	19 947,5	111,8%
2.	Дебиторская задолженность на конец года	5 003,9	4 725,6	94,4%
3.	Кредиторская задолженность на конец года	5 169,9	10 907,2	211,0%
4.	Затраты на 1 рубль реализованной продукции (копеек)	84,7	94,5	111,5%
5.	Прибыль от продаж	2 727,0	1 097,9	40,3%
6.	Рентабельность продаж, %	15,3	5,5	36,0%
7.	Проценты к получению и уплате	-745,7	-1 412,3	52,8%
8.	Прочие доходы и расходы	-831,9	-1 889,3	44,0%
9.	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 149,7	-2 203,1	-
10.	Налог на прибыль и др. аналог. платежи	-547,8	20,6	-
11.	Чистая прибыль (убыток)	601,7	-2 182,6	-

В 2009 году Обществом реализована продукция в объеме 19 947,5 млн. руб., что на 2 107,4 млн. руб. или на 11,8 % больше по сравнению с 2008 годом.

В отчетном году произошел рост затрат на рубль выручки от продаж - по сравнению с 2008 годом на 9,8 рубля. Рентабельность продаж по итогам отчетного года соответствует уровню – 5,5 %.

Прибыль от продаж получена в сумме 1 097,9 млн. руб., что на 1 629,1 млн. руб. меньше уровня прошлого года.

За отчетный период произошло снижение дебиторской задолженности на 278,3 млн. руб., кредиторская задолженность выросла на сумму 5 737,4 млн. руб., из которой 5 505,6 млн. руб. составляют денежные средства, полученные от дополнительного размещения акций Общества.

п/п №	Наименование показателя	2008г. факт	2009г. факт
	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,13	0,49
	Коэффициент срочной ликвидности	0,96	0,87
	Коэффициент текущей ликвидности	1,21	0,99
	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-0,78	-0,83
	Коэффициент финансовой независимости	0,45	0,26

Прибыль (убыток) на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Наименование показателя	2008 г. факт	2009 г. факт
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. рублей	601 938	-2 182 592
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	17 869,44	17 869,44
Базовая прибыль (убыток) на акцию, рублей	33,69	-122,14

ОАО "Кубаньэнерго" не выпускало конвертируемых облигаций, разводненная прибыль отчетного года в расчете равна базовой прибыли отчетного года.

ОАО «Кубаньэнерго» является крупнейшей электросетевой компанией на территории Краснодарского края и республики Адыгея, осуществляющей передачу и распределение электроэнергии по электрическим сетям напряжением 110 кВ и ниже между населенными пунктами, в сельских поселениях и отдельных городах и районных центрах Краснодарского края и Республики Адыгея, включая г. Сочи.

Свою основную деятельность ОАО «Кубаньэнерго» осуществляет в условиях естественной монополии, регулируемой государством в части установления тарифов на передачу электроэнергии и обеспечения недискриминационного доступа потребителей к электрическим сетям. С учетом растущего спроса на электроэнергию в регионе Общество уделяет значительное внимание развитию, реконструкции и увеличению пропускной способности электросетевых объектов, рассчитывая на увеличение в будущем объема продаж своих услуг.

С 01.01.2007 в регионе действует «котловой» способ расчетов за передачу электроэнергии и за ОАО "Кубаньэнерго" закреплен статус «держателя котла». Это подразумевает, что все энергосбытовые компании, реализующие электроэнергию на региональном рынке, оплачивают ОАО «Кубаньэнерго» услуги передачи электроэнергии через электрические сети всей региональной энергосистемы в рамках договоров на передачу электроэнергии, а ОАО «Кубаньэнерго» оплачивает услуги по передаче электроэнергии сетевым организациям края.

В отчетном году основными потребителями услуг ОАО «Кубаньэнерго» по передаче электрической энергии являлись:

- энергосбытовые компании – субъекты оптового и розничного рынков, осуществляющие деятельность по реализации электроэнергии конечным потребителям, присоединенным к электрическим сетям Общества и сетям других сетевых организаций (ОАО «Кубаньэнергосбыт», ОАО «Нижноватомэнергосбыт», ООО «Дизаж М», ОАО «НЭСК», ЗАО «МАРЭМ +», ООО «Русэнергосбыт», ООО «Русэнергоресурс», ООО «КубаньРесурс», ООО «РН-Энерго», ООО «Кубаньэнергосервис», МУП "Майкопские городские электрические сети");

- ряд независимых региональных производителей электроэнергии (блок-станций).

Потребителями услуг ОАО «Кубаньэнерго» по технологическому присоединению к сетям являются любые юридические и физические лица, заинтересованные в технологическом присоединении к сетям ОАО «Кубаньэнерго» и подавшие заявку на выдачу технических условий на технологическое присоединение.

Цены (тарифы) на услуги Общества устанавливаются РЭК-ДЦТ Краснодарского края. Единые (котловые) тарифы на передачу электроэнергии по сетям ОАО "Кубаньэнерго", действующие с 01.01.2009, утверждены приказом РЭК-ДЦТ Краснодарского края от 17.12.2008 года № 41/2008-э "Об установлении тарифов на электрическую энергию"

Уровень напряжения	Ставка на содержание электрических сетей (без НДС)	Ставка (тариф) технологического расхода (потерь) электрической энергии на передачу по сетям (без НДС)	Одноставочный (без НДС)
	руб./МВт./мес.	руб./МВт*ч.	руб./МВт*ч.
Высокое напряжение (110 кВ и выше)	156 375,54	342,06	616,89
Среднее первое напряжение (35 кВ)	219 468,38	356,67	736,89
Среднее второе напряжение (20-1 кВ)	456 572,13	451,88	1 206,89

Низкое напряжение (0,4 кВ и ниже)	635 387,54	634,23	1 706,89
-----------------------------------	------------	--------	----------

Плата за технологическое присоединение потребителей к электрическим сетям Общества также устанавливается решениями РЭК – ДЦТ Краснодарского края. В 2009 году действуют ставки платы за технологическое присоединение к сетям ОАО "Кубаньэнерго", утверждённые решениями РЭК–ДЦТ Краснодарского края от 20.07.2006 № 24/2006-э (утратило силу в соответствии с приказом РЭК-ДЦТ КК от 03.03.2009 №2/2009-э); от 20.07.2006 № 25/2006-э (с изменениями, внесенными приказами РЭК-ДЦТ Краснодарского края от 18.10.2007 №7/2007-э, от 07.05.2008 №18/2008-э; от 03.03.2009г № 2/2009-э), от 07.08.2006 № 26/2006-э (с изменениями, внесенными приказами РЭК-ДЦТ Краснодарского края от 10.08.2007 №33/2007-э, от 18.10.2007 № 7/2007-э, от 07.05.2008 №18/2008-э, от 24.11.2008 № 37/2008-э, от 25.03.2009 № 5/2009-э).

Категория заявителя	Размер платы, руб./кВт		Дата принятия тарифного решения
	Размер платы, руб./кВт (без НДС)	Размер платы, руб./кВт (с НДС)	
На напряжении ниже 35 кВ с присоединяемой мощностью менее 10000 кВА			
Физические лица, заинтересованные в технологическом присоединении в целях потребления электрической энергии для коммунально-бытовых нужд, с присоединенной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно; (до 17.03.2009г)		550,0 (за одно присоединение)	Решение РЭК – ДЦТ Краснодарского края от 20.07.2006 № 24/2006-э*
Заявители, заинтересованные в технологическом присоединении, с присоединенной мощностью, не превышающей 15 кВт, включительно; (с 17.03.2009г)		550,0 (за одно присоединение)	Решение РЭК – ДЦТ Краснодарск

Юридические и физические лица при присоединяемой мощности до 30 кВт включительно, за исключением физических лиц, заинтересованных в технологическом присоединении в целях потребления электрической энергии для коммунально-бытовых нужд, с присоединяемой мощностью, не превышающей 15 кВт включительно ; (до 17.03.2009г)	1 695,0	2 000,10	ого края от 20.07.2006 года № 25/2006-э
Юридические и физические лица при присоединяемой мощности от 15 до 30 кВт включительно; (с 17.03.2009г)	1 695,00	2 000,10	
Юридические и физические лица при присоединяемой мощности от 30 до 100 кВт включительно;	2 000,00	2 360,00	
Юридические и физические лица при присоединяемой мощности от 100 до 750 кВт включительно;	1 890,30	2 230,55	
Юридические и физические лица при присоединяемой мощности более 750 кВт;	1 488,20	1 756,08	
Юридические и физические лица при отсутствии критериев наличия технической возможности технологического присоединения, кроме следующих заявителей: – физические лица, в целях потребления электрической энергии для коммунально-бытовых нужд в жилых помещениях с присоединяемой мощностью, не превышающей 15 кВт включительно; – юридические лица - некоммерческие организации для поставки электроэнергии на коммунально-бытовые нужды, не в целях извлечения прибыли, гражданам, членам этой организации, рассчитывающимся по общему счетчику на вводе, в соответствии с Методическими указаниями по определению платы за технологическое присоединение к электрическим сетям, утвержденными Федеральной службой по тарифам – хозяйствующие субъекты, муниципальные образования, государственные органы, в целях уличного освещения в пределах границ населенных пунктов, за исключением внешней подсветки объектов недвижимости; – хозяйствующие субъекты, муниципальные образования, государственные органы, в целях обеспечения работы пешеходных и транспортных светофоров, регулирующих дорожное движение в пределах границ населенных пунктов;	11 000,0 0	12 980,0	Решение РЭК – ДЦТ Краснодарского края от 07.08.2006 года № 26/2006-э
На напряжении 35 кВ и выше с присоединяемой мощностью не менее 10000 кВА			

Заявители, которым необходима электрическая мощность на напряжении 35 кВ и выше и с присоединяемой мощностью не менее 10000 кВА.	Размер платы для электроснабжения устанавливается индивидуально по каждому конкретному присоединению	Решение РЭК – ДЦТ Краснодарского края от 20.07.2006 года № 25/2006-э
--	--	--

* Решение РЭК – ДЦТ Краснодарского края от 20.07.2006 № 24/2006-э «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям», утратило силу в соответствии с Приказом РЭК – ДЦТ Краснодарского края от 03.03.2009 № 2/2009-э.

2. Учетная политика.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете"; Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/98, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 9 декабря 1998 года № 60н.; Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 г. № 34 н., Указаниями о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности, утвержденными Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 22 июля 2003 г. № 67н. «О формах бухгалтерской отчетности организации» и иными нормативными документами в области бухгалтерского учета.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах.

Общество в 2009 году не осуществляло операций в иностранной валюте.

На начало и конец отчетного года денежных средств, выраженных в иностранной валюте, на счетах Общества не имелось.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

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

2.4. Нематериальные активы.

На балансе Общества нематериальных активов не имеется.

2.5. Основные средства.

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.01 №26н Активы, в отношении которых выполняется условия п.4 данного положения и стоимость которых не превышает 20000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных в обмен на товары и ценности, отличные от денежных средств, признана стоимостью переданных или подлежащих передаче активов. При этом, стоимость переданных или подлежащих передаче активов устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общества обычно определяло стоимость аналогичных товаров, ценностей. Затраты по полученным займам и кредитам, связанным с формированием инвестиционного актива (объекты основных средств, имущественные комплексы и другие аналогичные активы, требующие большого времени и затрат на приобретение и (или) строительство), включаются в стоимость только амортизируемого актива

Затраты по займам и кредитам на приобретение не амортизируемых инвестиционных активов и при прекращении работ, связанных со строительством инвестиционного актива в течение срока, превышающего три месяца относятся на текущие расходы, являются её прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат Общества. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств начислена линейным способом, исходя из срока их полезного использования. По основным средствам, принятым к учету до 1 января 2002 г., начисление амортизации производилось исходя из срока их полезного использования, по нормам, утвержденным постановлением Правительства СССР от 22.10.1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», которые применялись на дату ввода в эксплуатацию данных объектов основных средств:

По основным средствам, принятым в эксплуатацию с 1 января 2002 г. срок полезного использования основных средств, для начисления амортизации определялся в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Начисленный износ составил :

здания	67 712
сооружения и передаточные устройства	349 315

машины и оборудование	600 992
транспортные и другие основные средства	24 416

По полностью амортизированным (изношенным) объектам основных средств амортизация не начислялась.

Доходы и расходы от выбытия, списания, безвозмездной передачи основных средств отражены в форме № 2 «Отчет о прибылях и убытках» в составе прочих доходов и расходов. Стоимость основных средств не подлежала изменению, кроме случаев достройки, модернизации и реконструкции объектов. Затраты на восстановления объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся.

Учет имущества, полученного по договорам лизинга, осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 29.10.1998г. № 164-ФЗ «О финансовой аренде (лизинге)».

Перечень основных средств Общества приведен в пояснении 3.1.

2.6. Инвестиции в акции.

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

Вклады в уставные капиталы других организаций признаются финансовыми вложениями организации и отражаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат инвестора, т.е. по стоимости внесенных в счет вклада активов, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе инвестора.

Перечень дочерних и зависимых обществ приведен в пояснении 3.12.

2.7. Долговые обязательства.

Долговые ценные бумаги отражаются по стоимости приобретения. Разница между номинальной стоимостью приобретения и номинальной стоимостью ценных бумаг включается в прочие доходы и расходы.

2.8. Материально-производственные запасы.

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

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Специальная одежда до передачи ее в эксплуатацию учитывается по счету 10 «Материалы» на отдельном субсчете «Специальная оснастка и специальная одежда на складе». Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи спецодежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, а также в Правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных Постановлением Министерства труда и социального развития РФ от 18.12.1998г. № 51.

Учет однофазных электросчетчиков типа СЭО -1.12 и СЭО – 1.15, устанавливаемых по программе энергосбережения, производится в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135 по статье "специнструмент и специальные приспособления" с начислением износа равными долями в течение 5 лет с даты ввода в эксплуатацию.

Списание с баланса указанных электросчетчиков производится после истечения гарантийного срока эксплуатации, указанного в паспорте- 5 лет с даты выпуска, учитывая срок хранения.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии оценка их производится по средней себестоимости каждого вида запасов. Средняя оценка фактической себестоимости материалов,

отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка).

Затраты на оплату процентов по заемным средствам на приобретение материально-производственных запасов, произведенные до принятия указанных запасов к учету, включаются в стоимость запасов, а после принятия относятся на прочие расходы.

2.9. Незавершенное производство.

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости.

2.10. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

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

2.11. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из тарифов на услуги по передаче электроэнергии, устанавливаемых решением Региональной энергетической комиссией Краснодарского края и республики Адыгея и цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой. В 2009 году резерв сомнительных долгов в Обществе не создавался.

2.12. Резервы предстоящих расходов.

Общество в 2009 г. не образовывало резервов предстоящих расходов и платежей.

2.13. Признание дохода.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Отражена в форме №2 «Отчет о прибылях и убытках» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения в том отчетном (налоговом периоде), в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг), имущественных прав (метод начисления).

Прочими доходами Общества являются поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций; поступления от продажи основных средств и иных активов; прибыль, полученная по договору от простого товарищества и другие поступления согласно п.7 ПБУ 9/99., штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; безвозмездное получение активов; прибыль прошлых лет; суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности; курсовые разницы и прочие доходы согласно п. 8 ПБУ 9/99.

Доходы от сдачи имущества в аренду, носящие регулярный характер и отражаемые в бухгалтерском учете и отчетности как выручка от реализации по строке 010 Отчета о прибылях и убытках, признаются в целях налогового учета доходами от реализации.

2.14. Добавочный и резервный капитал.

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

Общество создает резервный капитал, предназначенный для покрытия потерь, которые хотя и не определены конкретно, но могут иметь место в хозяйственном обороте. Резервный капитал создается за счет чистой прибыли Общества. Размер резервного фонда соответствует учредительным документам и составляет 5% уставного капитала Общества.

2.15. Изменения в учетной политике.

Изменения в учетную политику Общества в течении 2009 года не вносились.

2.16. Сравнительные данные.

Во вступительном балансе 2009 года отражены результаты корректировки отложенных налоговых активов и обязательств, в соответствии с Федеральным законом от 26.11.2008 N 224-ФЗ. Величина отложенных налоговых активов и обязательств подверглась пересчету с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Существенные изменения показателей по строкам отчетности за 2009 год. Бухгалтерский баланс

тыс. руб.

Наименование показателя	Код стр.	По балансу на 31.12.2008 г.	По балансу на 01.01.2009 г.	Расхождение	Примечание
Отложенные налоговые активы	148	202 571	168 810	- 33 761	Корректировка отложенных активов и обязательств
Итого по разделу I	190	16 298 226	16 264 465	- 33 761	
Баланс	300	23 699 011	23 665 250	- 33 761	
Нераспределенная прибыль прошлых лет	460	0	600 493	+600 493	Корректировка отложенных активов и обязательств
Нераспределенная прибыль отчетного года	470	601 938	0	-601 938	Корректировка отложенных активов и обязательств
Итого по разделу III	490	10 556 074	10 554 629	-1 445	
Отложенные налоговые обязательства	515	193 925	161 609	-32 316	Корректировка отложенных активов и обязательств

Итого по разделу IV	590	6 995 341	6 963 025	-32 316	
Баланс	700	23 699 011	23 665 250	-33761	

Отчет об изменениях капитала

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).
Остаток на 31 декабря предыдущего года	060	8 231 968	447 815
Изменение правил бухгалтерского учета	063		-1445
<i>Остаток на 1 января отчетного года</i>	100	8 231 968	446 370

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

3.1. Основные средства (статья 120 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 01.01.2009 года переоценка основных средств Общества не производилась. При принятии решения об отсутствии необходимости переоценки основных фондов Общества принимались во внимание сведения об уровне цен.

Полная балансовая стоимость основных средств Общества по состоянию на 31.12.2009 г. составила 47 233 401 тыс.рублей (на 31.12.2008 г.- 45 404 368 тыс.рублей).Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2008 г. составила 12 679 163 тыс. руб., на 31.12.09 г.-13 749 216 тыс. рублей.

РАСШИФРОВКА основных средств Общества

тыс.

руб.

№	Наименование группы основных средств	Восстановительная стоимость на 31.12.08 г.	Восстановительная стоимость на 31.12.09 г.	В % к итогу 31.12.09 г.
1.	Здания	4 379 728	4 590 880	9,7
2.	Сооружения и передаточные устройства	14 794 223	15 250 260	32,3
3.	Машины и оборудование	25 965 610	27 107 672	57,4
4.	Транспортные	186 469	201 308	0,4
5.	Другие средства	78 338	83 281	0,2
	ИТОГО:	45 404 368	47 233 401	100,0

В отчетном году начислен износ основных средств в сумме 1 042 435тыс. руб.

В том числе износ по группам основных средств составил (тыс. руб.):

Здания

67 712

Сооружения	349 315
Машины и оборудование	600 992
Транспортные средства	16 270
Другие виды основных средств	8 146

Начисленный износ за весь период эксплуатации составил (тыс. руб.):

на начало года 32 725 205

на конец года 33 484 185

или к стоимости основных средств соответственно 72,07 % и 70,89 %.

Общество предоставило в аренду различным организациям основных средств стоимостью 42 170 тыс. руб., или 0,09 % к общей стоимости основных средств, в том числе здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства.

Начисления амортизации по объектам основных средств, сданным в аренду, производится арендодателем.

3.2. Незавершенное строительство (статья 130 бухгалтерского баланса).

ОАО «Кубаньэнерго» осуществляет строительство и реконструкцию энергообъектов в полном соответствии с утвержденной инвестиционной программой 2009г. На начало 2009 года затраты по незавершенному строительству составляли 3 287 619,18 тыс. руб., в течение года выполнение составило 3 510 837,72 тыс. руб., введено в эксплуатацию на сумму 2 140 358,07 тыс. руб. Объем незавершенного строительства на 31.12.2009 года составил 4 980 789,41 тыс. руб.

Расшифровка объектов незавершенного строительства.

Наименование объектов	Балансовая стоимость на конец отчетного года, (тыс. руб.)
Строительство 2х цепной ВЛ 110 кВ Самурская-Лаго-Наки с заходами на ПС	15 487
Строительство одноцепной ВЛ 110 кВ "Апшеронская -Самурская (L=35 км)	100 322
Реконструкция сети 110 кВ, прилегающей к ПС 220 кВ «Яблоновская» (протяженностью 0,5 км)	11 214
Строительство двух одноцепных ВЛ110 кВ "Вышестеблиевская220-Волна"	179 045

Строительство ПС 110/10/6кВ "Вишневая" с двумя трансформаторами 2*25 МВА, КРУЭ-110 кВ, ЗРУ 4 СШ (2-10 кВ, 2-6 кВ) с заходом	38 376
Строительство ПС-110 кВ "Бытха" с трансформаторами 2*40 МВА, КРУЭ-110 кВ, с 2-х цепным заходом на 110 кВ	169 375
Строительство ПС 110/10 кВ "Прасковеевка" с установкой трансформатора 10 МВА и заходом ВЛ 110 кВ 24 км	1 048 860
<i>Строительство ПС-110/10 кВ "Пальмовый берег" с трансформаторами 2*25 МВА типа ТРДН-25000/110/10 с заходом на ПС двухцепной ВЛ 110 кВ, L=6 км, сечением 240 мм²</i>	37 839
Строительство ПС 110/10/6 кВ "Туапсе-терминал" с двумя трансформаторами 2*40 МВА, КРУЭ-110 кВ, ЗРУ 4 СШ (2-10 кВ, 2-6 кВ), два 2-х цепных захода от КВЛ 110 кВ Шепси-Туапсе-тяговая 1 (2)	218 746
Реконструкция ВЛ 10 кВ "Небуг-Агой" с установкой РП-10 кВ (ВЛ 10 кВ от ПС 110/10кВ "Небуг" до ТП 10/0,4 кВ №188 в п.Агой Туап.р-на)	30 403
Реконструкция КЛ-6 КВ Ф-С7 Сочинского РРЭС	53 913
АПНУ Юго-Западного энергорайона	7 791
Реконструкция РДП Сочинского ФЭС. ОДС	67 924
Строительство складского хозяйства Сочинского ФЭС в п. Дагомыс	54 729
Прочие производственные и хозяйственные объекты	2 460 788
Всего по производственным и хозяйственным объектам	1 337 071
Оборудование не входящее в сметы строек	30 460
Оборудование к установке	1 152 470
ВСЕГО незавершенное строительство	4 980 789

Источниками финансирования капитальных вложений в 2009 году являлись:

- амортизационные отчисления;
- дополнительная эмиссия акций для олимпийских объектов;
- подписанные с потребителями акты по ТП;
- капитализация;

- авансы по тех. присоединению;
- фонд энергосбережения.

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

Долгосрочные финансовые вложения ОАО «Кубаньэнерго» на конец отчетного года составляют 128,842 млн. руб., которые в основном представлены вкладами в акции хозяйственных обществ (108,439 млн. руб., или 84,16 %). Акции данных хозяйственных обществ организаторами торговли к обращению на рынке ценных бумаг не допущены.

За 2009 год размер долгосрочных финансовых вложений уменьшился на 0,031 млн. руб., что связано со списанием пакета акций ОАО «Аксай-3» по причине внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности данного Общества.

3.4. Материально-производственные запасы (статья 210 бухгалтерского баланса).

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Их величина на конец года составляет 1 049 096 тыс. руб., это 8,2 % от оборотных активов или 3,3 % от всех активов Общества.

Остатки по материально-производственным запасам .

Вид	тыс. руб	
	Остаток на 01.01.09г.	Остаток на 31.12.09 г.
сырье и материалы и другие аналогичные ценности	1 024 390	1 049 096
ИТОГО:	1 024 390	1 049 096
Готовая продукция и товары для перепродажи	0	0

3.5. Денежные средства (статья 260 Бухгалтерского баланса).

Остаток денежных средств на начало 2009 года на расчетных, специальных счетах и в кассе составил 943 547 тыс. руб.

Структура денежных средств представлена в следующей таблице:

Наименование показателей	тыс. руб.		
	2008 г.	2009 г.	Рост в % к 2008г.
1	2	3	4
Поступило денежных средств – всего в том числе:	33 398 139	53 957 594	61,56
-выручка от реализации услуг по транспортировке электроэнергии	16 123 839	13 806 723	-14,37
- выручка от реализации услуг по технологическому присоединению к электросетям	466 835	101 695	-78,22

- выручка от реализации продукции, работ, услуг	81 608	1 168 387	1331,71
- выручка от реализации основных средств и иного имущества	9 059	3 089	-65,91
- бюджет. Ассигнования и иное целевое финансирование	-	-	-
- авансы, полученные от покупателей	3 562 788	8 281 045	132,44
- кредиты полученные	9 102 000	18 006 000	97,83
- займы полученные	96 985	1 444 313	1389,22
- прочие поступления	3 955 025	11 146 342	181,83
Денежные средства направлены – всего	33 093 571	48 608 080	46,88
в том числе:			
- на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	15 449 391	16 901 383	9,40
- приобретение объектов основных средств, доходных вложений и нематериальных активов	3 331 700	4 812 540	44,45
-на оплату труда	1 216 145	1 366 205	12,34
-на расчеты с бюджетом	1 019 391	1 581 138	55,11
-на оплату процентов и основной суммы по полученным кредитам	6 841 712	16 311 828	138,42
-на погашение обязательств по договорам лизинга	591 738	540 894	-8,60
- прочие расходы	4 643 494	7 094 092	52,78

Оборот денежных средств со счета на счет внутри Общества за отчетный период составил 35 749 938 тыс. руб.

Остаток денежных средств на конец года составил 6 293 061 тыс. руб.

3.6. Задолженность покупателей и заказчиков (статьи 230 и 240 Бухгалтерского баланса).

Долгосрочная дебиторская задолженность за 2009 год снизилась на 3 943 тыс. руб., что связано с оплатой долгосрочной задолженности.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 230 по состоянию на 31.12.2009г.

		тыс.руб.
№ стр	Наименование	Сумма
230	Всего:	28 300
	В том числе	
235	Прочие дебиторы, из них физические лица (ссуды, задолженность по договорам купли-продажи квартир с рассрочкой платежа)	28 300

Краткосрочная дебиторская задолженность по сравнению за 2009 снизилась на 274 313 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 240 по состоянию на 31.12.2009г.

№	Наименование	Сумма тыс.руб.
1.	Другие покупатели и заказчики, в том числе: ОАО «НЭСК» ОАО «НЭСК-электросети» ООО «Эгида-Инвест» ООО «Кубаньэнергосервис» ООО «Европа Инвест» ЗАО «Немецкая деревня» ООО «Стройинвест» ООО «Юг Интер-строй» ЗАО «Кристалл» ОАО «Краснодартеплосеть» ООО «РенКапСтрой» ООО «Парус» ООО «Кубанское речное пароходство» ООО «Девелопмент-Юг» СО «М-индустрия» Прочие	1 847 921 929 288 131 107 134 572 64 599 168 480 38 940 38 940 36 785 28 556 23 960 24 528 11 682 9 076 7 788 8 956 190 664
2.	Авансы выданные, в том числе: поставщикам материалов из них: ООО «Смарт» ООО «СЕДА СТАР» ООО «КОМП Энергострой-кт» ООО «Краснодаргласнаб ККПК» прочие строительным организациям из них: ОАО «КубаньГРЭС» ООО "Югрегионэнергоучет" ООО "Югэнергомонтаж" ООО "ПМФ "Энергострой" ООО «Кубаньстройэнерго» ООО Фирма "Автобан-Строй" ЗАО "Энергия" ООО "Краснодарэнергомонтаж" ОАО «Ритэк Союз» прочие ремонтным организациям из них: ООО "СтройЭлектроГрупп" Прочие поставщикам услуг из них: ООО «Геодезия и Землеустройство» ООО «Агенство службы заказов» ООО "ГЕО Инвест-Информ"	1 619 181 24 327 3 968 3 245 1 000 4 275 11 839 1 066 048 37 573 16 619 20 712 26 020 88 907 10 915 9 253 8 711 6 871 840 467 827 384 443 137 030 18 723 11 464 64 928

	ООО «БТИ, землеустройство, оценка»	7 699
	прочие	34 216
	прочие авансы выданные	390 949
	из них:	
	ОАО Кубанская энергосбытовая компания	141 318
	ОАО «МРСК Юга»	166 146
	ООО "Энерговольт"	32 072
	ООО "ЮгЭнергоПроект-Кубань"	24 777
	ООО «Земледелец Тамани»	7 000
	прочие	19 636
3.	Прочие дебиторы, в том числе:	1 230 196
	переплата по налогам в федеральный бюджет	154 300
	переплата по налогам в бюджеты субъектов РФ	204 487
	переплата по налогам в местные бюджеты	21 494
	переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды	6 050
	Другие дебиторы	
	из них:	843 865
	ООО «Топливо-Энергетическая Лизинговая Компания»	
	ОАО «Кубанская Генерирующая компания»	56 201
	ОАО «Краснодарэнергоремонт»	34 655
	ЗАО «Инженерно-Строительная Компания Союз-Сети»	9 873
	ОАО «Нефтегазтехнология-Энергия»	11 924
	ОАО «Кубанская энергосбытовая компания»	9 945
	ООО «БТИ, землеустройство, оценка»	15 172
	ОАО «ФЭСК»	14 268
	ОАО «Магистральные сети»	165 595
	ФГУП Концерн «Росэнергоатом»	27 511
	Ф-л ОАО «ФСК ЕЭС» Кубанское ПМЭС	31 381
	ООО «Орг Лизинг»	7 925
	Прочие	49 665
		409 750
	Итого:	4 697 298

По состоянию на 31.12.2009г. дебиторская задолженность других покупателей и заказчиков составила 1 847 921 тыс. руб.

Авансы выданные за 2009 год уменьшились на 31 120 тыс. руб., из них:

- строительным организациям увеличились на 789 462 тыс. руб.;
- поставщикам услуг уменьшились на 13 221 тыс. руб.;
- прочие авансы выданные выросли на 255 080 тыс. руб.

По строке 246 произошло снижение задолженности на 1 265 065 тыс. руб., в т.ч.:

- переплата по налогам в бюджеты всех уровней увеличилась на сумму 324 090 тыс. руб.,
- по другим дебиторам задолженность снизилась на 1 589 112 тыс. руб.

В 2009 году списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности нереальная к взысканию на сумму 97 672 тыс. руб.;

	31.12.2008г	31.12.2009 г	тыс.ру б Рост (+) Снижение (-)
Всего дебиторская задолженность			

Строка 230	32 243	28 300	
Строка 240	4 971 611	4 697 298	
Итого:	5 003 854	4 725 598	-278 256
В том числе:			
Покупатели и заказчики			
Строка 231	1 879 041	1 847 921	
Строка 241			
Итого:	1 879 041	1 847 921	-31 120
Авансы выданные			
Строка 234			
Строка 245	597 309	1 619 181	
Итого:	597 309	1 619 181	+1 021 872
Прочие дебиторы			
Строка 235	32 243	28 300	
Строка 246	2 495 261	1 230 196	
Итого:	2 527 504	1 258 496	-1 269 008

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 620) по состоянию на 31.12.2009 г.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет	10 907 232
В том числе:	
Поставщики и подрядчики (строка 621 баланса)	3 155 618
из них:	
ОАО "Нефтегазтехнология-Энергия"	34 569
ОАО "НЭСК-электросети "	207 737
ООО "Энерговольт"	13 240
ОАО "Федеральная Сетевая Компания Единой энергетической системы"	918 093
ООО «Югэлектрогазстрой»	33 424
ОАО Армавирэнергоинвест	58 279
ОАО "Кубанская энергосбытовая компания"	183 999
ЗАО «Энергия»	18 604
ОАО «МРСК Юга»	298 234
ООО ПО Спецзащита	32 742
ЗАО «Орбита»	11 365
ООО Стройэнергосервис-Кубань	38 827
ООО ЭлСИГрупп	14 483
ООО"Энергокомплект"	156 973
ООО Кубаньучетэнерго	37 640
ООО «СВАРОГ»	102 357
ОАО «Южный инженерный центр энергетики»	343 793
ООО "Энергосервис"	23 155
ЗАО ПТП «Донэнергоремонт»	16 292
ООО "КраснодарЭнергоМонтаж"	9 255
ООО "Энерголеспромстрой"	9 965
ООО "Югэнергомонтаж"	33 547
ООО "Мари"	13 011
ООО "МГ-Строй"	29 663

ОАО "Средневожжсксельэлектросетьстрой"	75 295
ООО "Торговый Дом "Камэнергостройпром"	24 243
ООО "ПМФ "Энергострой"	10 395
ЗАО «Системы и технологии ИТФ»	13 268
ООО Фирма "Автобан-Строй"	49 134
ЗАО «Стройэнергосервис»	56 648
прочие	287 388
Задолженность по оплате труда (строка 624 баланса)	90 850
Задолженность внебюджетным фондам (строка 625 баланса)	40 192
из них:	
По единому социальному налогу:	
Пенсионному фонду РФ	30 025
Фонду обязательного медицинского страхования	4 397
Фонду социального страхования	4 618
По пеням и штрафам в государственные внебюджетные фонды	1 152
Задолженность перед бюджетом (строка 626 баланса)	45 731
Из них:	
Федеральному бюджету	192
Бюджетам субъектов РФ	26 284
Местным бюджетам	19 255
Авансы полученные	1 739 981
Прочие кредиторы, всего (строка 628 баланса)	5 834 860
из них:	
другие кредиторы	5 834 860
в том числе:	
Минэнерго России	2 629 695
ОАО Нефть-актив	1 972 436
ОАО «Холдинг МРСК»	867 579
ОАО «Альфа-страхование»	131 364
Роинко Энтерпрайзис Лимитед	26 199
ИНГОССТРАХ, ОСАО ф-л	12 071
ООО «Сайнер»	13 826
ОАО «МРСК ЮГА»	11 447
прочие	170 243

Кредиторская задолженность без учета займов и кредитов (строки 520+620) увеличилась на 5 737 363 тыс.руб. и по состоянию на 31.12.2009г. составила 10 907 232 тыс.руб.

Увеличение краткосрочной кредиторской задолженности на 5 737 363 тыс. руб. или на 210,98 % произошло за счет следующих факторов:

- увеличение кредиторской задолженности ремонтным организациям на 86 454 тыс. руб.;

-увеличения кредиторской задолженности строительным организациям на 56 тыс. руб.;

-увеличения кредиторской задолженности другим поставщикам и подрядчикам на 482 634 тыс. руб.;

-увеличения кредиторской задолженности по авансам полученным на 6 737 тыс. руб.;

-увеличения прочей кредиторской задолженности на 5 601 405 тыс. руб.;

В строке 628 бухгалтерского баланса отражена стоимость оплаченных акций, выпущенных в результате дополнительной эмиссии до государственной регистрации нового Уставного Капитала в сумме 5 505 462 тыс.руб.

3.8. Добавочный капитал (строка 420 Бухгалтерского баланса).

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

По состоянию на 01.01.2009 г. добавочный капитал составил 8 231 968 тыс.руб.

В результате выбытия основных средств в 2009 году добавочный капитал на 31.12.2009 составил 8 208 395 тыс.руб.

3.9. Займы и кредиты.

Краткосрочные заемные средства (стр. 610 бухгалтерского баланса)

С целью финансирования текущей деятельности, покрытия кассовых разрывов, расчетов с «ФСК ЕЭС России», за покупную электроэнергию в регулируемом и свободном секторах оптового рынка и прочих платежей, ОАО «Кубаньэнерго» заключало в 2009 году договоры краткосрочного кредитования с ЗАО «Райффайзенбанк», ОАО АКБ «УРАЛСИБ», ОАО АКБ «УРАЛСИБ-ЮГ БАНК», ЗАО «БСЖВ». Привлечение кредитных ресурсов осуществлялось в соответствии с кредитной политикой Общества, утвержденной Решением Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» от «20» апреля 2007 г. (Протокол № 34/2007 от 23.04.07г.)

За 2009 год ОАО «Кубаньэнерго» привлекло 3 020 000 тыс. руб. краткосрочных банковских кредитов. Погашение за отчетный период составило 3 470 000 тыс. руб.

Объемы привлечения и погашения краткосрочных ресурсов в разрезе кредиторов выглядят следующим образом:

Наименование кредитного учреждения, заимодавца	Сумма полученных кредитов, займов, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма погашенных (переданных) кредитов, займов, тыс. руб.	Уд. вес, %
ЗАО «Райффайзенбанк»	410 000	14	410 000	12
ОАО АКБ «УРАЛСИБ»	170 000	6	620 000	18
ОАО АКБ «УРАЛСИБ-ЮГ БАНК»	940 000	30	940 000	27
ЗАО «БСЖВ»	1 500 000	50	1 500 000	43
ВСЕГО:	3 020 000	100,0	3 470 000	100,0

Просроченной задолженности по кредитным договорам ОАО «Кубаньэнерго» не имеет.

Краткосрочные кредитные ресурсы в 2009 г. привлекались без обеспечения залогом.

Полученные в 2009 году краткосрочные кредиты и займы были направлены на следующие цели:

- расчеты с энергосбытовыми компаниями – 966 236, 94 тыс. руб.;
- оплату заработной платы – 575 763, 06 тыс. руб.;
- расходы на сырье и материалы – 38 000, 00 тыс. руб.;
- рефинансирование – 1 207 000, 00 тыс. руб.;
- расходы на налоги – 233 000, 00 тыс.руб.

За пользование кредитными ресурсами в 2009 году были начислены проценты в сумме 157 117 тыс. руб., что по сравнению с прошлым годом ниже на 12%. Оплачено процентов на сумму 165 177 тыс. руб. (аналогичный показатель за 2008 г. составлял 170 363 тыс. руб.).

На 01.01.09г. задолженность по краткосрочным кредитам составляла 950 000 тыс. руб. На 01.01.10г. задолженность по краткосрочным кредитам составляла 500 000 тыс. руб. Задолженность по оплате процентов на 01.01.09г. составляла 8 060 тыс. руб. и к концу года полностью погашена.

Долгосрочные заемные средства (стр. 510 бухгалтерского баланса)

Общая задолженность по долгосрочным кредитам и займам на 31.12.2009 г. (строка 510 бухгалтерского баланса) составила 11 919 363 тыс. рублей.

В 2009г. на инженерно-технические мероприятия по сокращению потерь Обществом были получены от ГУ «Центр энергосбережения и новых технологий» долгосрочный беспроцентные займы в общей сумме 100 817 тыс. руб. За 2009 год по существующим на начало 2009 года и вновь заключенным договорам займа погашена задолженность в размере 112 606 тыс. руб., остаток на 01.01.2010 г. составляет 203 702 тыс. руб.

Объем привлечения и погашения, а также ссудная задолженность на 01.01.2010 г. по долгосрочным кредитам и займам представлены в таблице:

Наименование кредитного учреждения, займодавца	Сумма полученных кредитов, займов, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма погашенных (переданных) займов, тыс.руб.	Уд. вес, %	Ссудная задолженность (основной долг) на 01.01.2010г., тыс. руб.	Уд. вес, %
			Всего			
ОАО «Альфа-Банк»	8 066 000	47	8 832 000	74	2 534 000	21
ЗАО «Райффайзенбанк»	410 000	2	820 000	7	700 000	6
ГУ КК «Центр энергосбережения и новых технологий»	100 817	1	112 606	1	203 702	2
ОАО «Сбербанк»	4 000 000	24	1 600 000	13	4 000 000	33
ЗАО «ЮниКредит Банк»	1 000 000	6	500 000	4	1 000 000	8
ОАО ОРГРЭСБАНК (Нордеа)	420 000	2	0	0	420 000	4
ОАО Банк Москвы	1 500 000	9	0	0	1 500 000	13
Облигационный займ	1 496 651	9	30 089	1	1 500 000	13
Итого	16 993 468	100%	11 894 695	100%	11 857 702	100%

Необходимо отметить, что в ОАО «Сбербанк» в 2008г. был привлечен кредит в сумме 1 600 000 тыс. руб. на инвестиционную деятельность. В связи с этим проценты также в 2009 году за пользование кредитом начислялись в соответствии с ПБУ 15/01 на инвестиционные объекты. Задолженность по процентам по привлеченным долгосрочным кредитам и займам по состоянию на 01.01.2010 г. составляет 61 661 тыс.руб.

По итогам финансовой деятельности за 2009 год на балансе ОАО «Кубаньэнерго» числится задолженность по кредиту перед ЗАО «ЮниКредит Банк» в соответствии с договором № 023/0021L/09/407/30-41-к от 04.08.2009 в размере 1 000 000 000,00 руб., срок погашения до 06.08.2010.

В Бухгалтерском балансе (форма №1) на 31.12.2009 сумма данной задолженности отражена по строке 510 «Займы и кредиты» Раздела IV «Долгосрочные обязательства» в связи со следующими обстоятельствами:

- по итогам переговоров с ЗАО «ЮниКредит Банк» нами достигнута договоренность о пролонгировании кредитного договора на 30 месяцев. Соглашение об этом должно быть подписано в июне 2010 года, вероятность его подписания оценивается нами как 100 %-ная.

Обеспечение обязательств и платежей полученные (стр. 950 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2009 г. объем полученных обязательств за ОАО «Кубаньэнерго» от третьих лиц составлял 4 000 000 тыс. руб. (поручительство ОАО «Краснодарэнергосетьремонт» в обеспечение исполнения обязательств Общества по размещенному облигационному займу).

Обеспечение обязательств и платежей выданные (стр. 960 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2009 г. выданные ОАО «Кубаньэнерго» поручительства отсутствуют.

3.10. Расчеты с бюджетом

ПОКАЗАТЕЛЬ	Задолженность на		Начислено за 2009	Уплачено за 2009	Задолженность на	
	01.01.2009				01.01.2010	
	ДТ	КТ			ДТ	КТ
Налог на добавленную стоимость	3	171 072	-45 460	239 555	113 960	14
Налог на имущество	10 687	11 880	66 226	52 831	270	14 858
Налог на прибыль	17 424	342 485	-26 555	539 509	241 003	
Плата за землю	15 146	21 500	97 529	110 843	17 434	10 474
Налог на доходы физ.лиц	1 819	6 495	210 698	196 778	200	18 796
Транспортный налог	14	1 334	5 077	5 151	12	1 258
Плата за выбросы в окружающую среду	346	333	1 769	1 732	306	330
Прочие налоги и сборы	250	3	167	-80		
Итого по налогам:	45 689	555 102	309 451	1 146 319	373 185	45 730
Штрафы по налогам	1 480	635	1 180	1 523	1 188	
Пени по налогам	9 022	1 111	11 744	9 740	5 908	1
Всего:	56 191	556 848	322 375	1 157 582	380 281	45 731

Дебиторская задолженность по налогу на прибыль по итогам 2009 года в сумме 241 003 тысяч рублей образовалась в основном в результате уплаты сформированного по итогам 9 месяцев 2009 налога к уплате в сумме 112 340 тыс. рублей, а также авансов на 4 квартал отчетного года. Кроме того, дебиторская задолженность по налогу на прибыль сформирована и за счет уменьшения налогового обязательства за 2006 год на сумму 31 782 тыс. рублей. Правомерность заявленного уменьшения подтверждена налоговым органом в полном объеме по результатам повторной выездной налоговой проверки.

В 2009 году возвращены из бюджета денежные средства по налогу на имущество в сумме 4 425 тысяч рублей в результате уточнения налоговых обязательств за 2001 год.

Дебиторская задолженность по налогу на добавленную стоимость отражает сумму

налога к возмещению из бюджета в соответствии налоговой декларацией за 4 квартал 2009 года

Расчеты по единому социальному налогу

тыс. руб.

ПОКАЗАТЕЛЬ	Задолженность на		Начислен о	Уплачен о	Задолженность на	
	01.01.2009				за 2009	за 2009
	ДТ	КТ			ДТ	КТ
Единый социальный налог - всего:	6 035	28 263	383 124	372 330	6 018	39 040
Штрафы - всего:	0	0	4	4	0	0
Пени - всего:	58	5 330	528	4 680	32	1 152
ИТОГО:	6 093	33 593	383 656	377 014	6 050	40 192

Распределение налогов, штрафов и пени по уровням бюджета

тыс. руб.

ПОКАЗАТЕЛЬ	Задолженность на		Начислено за 2009	Уплачено за 2009	Задолженность на	
	01.01.2009				01.01.2010	
	ДТ	КТ			ДТ	КТ
Налоги - ВСЕГО:	45 689	555 102	309 451	1 146 319	373 185	45 730
Федеральный бюджет	5 091	264 519	-41 947	366 316	149 027	192
Краевой, республиканский	13 092	266 773	173 742	605 581	204 441	26 283
Городской	27 506	23 810	177 656	174 422	19 717	19 255
Штрафы - ВСЕГО:	1 480	635	1 180	1 523	1 188	0
Федеральный бюджет	1	34	691	724		
Краевой, республиканский	658	0	283	-338	37	
Городской	821	601	206	1 137	1151	
Пени - ВСЕГО:	9 022	1 111	11 744	9 740	5 908	1
Федеральный бюджет	1 471	0	10229	14031	5 273	0
Краевой, республиканский	3 027	7	138	-2 874	9	1
Городской	4 524	1 104	1 377	-1 417	626	

ВСЕГО:	56 191	556 848	322 375	1 157 582	380 281	45 731
---------------	---------------	----------------	----------------	------------------	----------------	---------------

Дебиторская задолженность в соответствующие уровни бюджета образована в основном по итогам расчета налоговых обязательств за последний налоговый период.

3.11. Акции Общества. Дочерние общества ОАО «Кубаньэнерго».

Уставный капитал ОАО «Кубаньэнерго»:

По состоянию на 31.12.2009г. уставный капитал Общества полностью оплачен, составляет 1 786 944 000 рублей и состоит из 17 869 440 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая. Привилегированные акции Обществом не выпускались.

Объявленные акции ОАО «Кубаньэнерго»:

23 июля 2009 года внеочередное Общее собрание акционеров ОАО «Кубаньэнерго» приняло решения:

- об определении предельного количества объявленных обыкновенных именных акций в количестве 59 493 882 штук,
- о внесении изменений в Устав Общества в части объявления к размещенным обыкновенным именованным акциям дополнительно 59 493 882 обыкновенных именных акций;
- об увеличении уставного капитала Общества путем размещения 59 493 882 дополнительных обыкновенных именных акций.

1 сентября 2009 года ФСФР России произведена государственная регистрация дополнительного выпуска акций и проспекта ценных бумаг ОАО «Кубаньэнерго».

Способ размещения Акции - открытая подписка.

Цена размещения одной Акции, в том числе лицам, имеющим преимущественное право приобретения размещаемых дополнительных акций, определена решением Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» (протокол от 30.07.2009 №76/2009) в соответствии со ст. 36 и ст. 77 Федерального закона «Об акционерных обществах» на основании данных о средневзвешенной цене одной обыкновенной акции ОАО «Кубаньэнерго», сложившейся на торгах ЗАО «ФБ ММВБ» за период с 01.12.2008г. по 31.05.2009г., в размере 126 рублей 26 копеек.

Форма оплаты Акции: денежными средствами в рублях РФ в безналичной форме путем их перечисления на расчетный счет ОАО «Кубаньэнерго».

Дата начала размещения Акции – 19.09.2009.

В период с 12.09.2009 по 26.10.2009 акционеры ОАО «Кубаньэнерго» реализовывали преимущественное право приобретения дополнительных акций. В течение этого срока размещено 22 776 539 (Двадцать два миллиона семьсот семьдесят шесть тысяч пятьсот тридцать девять) целых дополнительных акций и дробная часть в размере 3 839 424 / 17 869 440 дополнительной акции.

Начиная с 5 ноября 2009 года и до 16 августа 2010 года включительно в соответствии с приглашением Общества, адресованным неопределенному кругу лиц, делать предложения (оферты) о приобретении дополнительных акций, ОАО «Кубаньэнерго» принимает оферты на приобретение размещаемых акций.

Дата окончания размещения Акции: дата размещения последней Акции, но не позднее 01.09.2010.

Дочерние и зависимые общества ОАО «Кубаньэнерго»:

По состоянию на 31.12.2009 у ОАО «Кубаньэнерго» имеется три дочерних общества, в

которых Общество владеет 100 % размещенных ими обыкновенных акций, составляющих 100 % их уставных капиталов:

Наименование дочернего общества		Место нахождения	Изменение доли ОАО «Кубаньэнерго» в уставных капиталах дочерних обществ	Вид деятельности дочернего общества и его значение для деятельности эмитента
полное	сокращенное			
Открытое акционерное общество «Оздоровительный комплекс «Пламя»	ОАО «ОК «Пламя»	352856, Краснодарский край, Туапсинский район, п. Новомихайловский - 2	Доля не изменялась с даты учреждения дочернего общества – с 2004 г.	организация отдыха и оздоровления детей и взрослых, в первую очередь, детей сотрудников Общества, с предоставлением услуг по проживанию, питанию, оздоровлению; проведение учебно-тренировочных сборов и соревнований спортивных команд; организация и проведение семинаров и конференций
Открытое акционерное общество «Краснодарэнерго-сетьремонт»	ОАО «Краснодар-энергосетьремонт»	350080, г. Краснодар, ул. Новороссийская, 47	Доля не изменялась с даты учреждения дочернего общества – с 2005 г.	проектирование, монтаж, наладка, эксплуатация и ремонт оборудования, зданий и сооружений электрических и тепловых сетей, подъемных сооружений
Открытое акционерное общество «Пансионат отдыха «Энергетик»	ОАО «П/о «Энергетик»	353490, Краснодарский край, г. Геленджик, с. Дивноморское, ул. Пионерская, 4	С даты учреждения дочернего общества в 2004 г. до 2006 г. доля ОАО «Кубаньэнерго» составляла 100 %. В 2006 г. 100 % акций дочернего общества были проданы ЗАО «Атлантис». В соответствии с соглашением от 17.01.2007 между ОАО «Кубаньэнерго» и ЗАО «Атлантис» стороны данного договора приведены в первоначальное положение, существовавшее до его заключения. Во исполнение соглашения Общество вернуло покупателю денежные средства, получив взамен 100	организация отдыха и оздоровления детей и взрослых с предоставлением услуг по проживанию по проживанию, питанию, оздоровлению; проведение учебно-тренировочных сборов и соревнований спортивных команд; организация и проведение семинаров и конференций

			% акций ОАО «П/о «Энергетик». С 2007 года доля ОАО «Кубаньэнерго» не изменялась.	
--	--	--	--	--

3.12. Товарообменные (бартерные) операции.

В 2009 г. часть продаж по товарно-материальным ценностям, основным средствам, оказанным услугам осуществлена на условиях товарообмена. Их размер настолько мал, что не может являться существенным фактором, повлиявшим на весь общий объем выручки за отчетный год.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

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

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом увеличилась на 11,81 % и составила 19 947 511 тыс. руб.

	2008г.	2009г.	Сумма отклонения
Выручка всего (стр. 010 формы №2)	17 840 087	19 947 511	+2 107 424
в том числе:			
Услуги по транспортировке электроэнергии	14 884 828	17 609 651	+2 724 823
Технологическое присоединение	2 870 077	2 270 744	-599 333
Аренда	24 195	20 159	-4 036
Прочие	60 987	46 957	-14 030

Увеличение выручки в отчетном году по сравнению с предыдущим на 2107424 тыс. руб. связано с увеличением объемов услуг по транспортировке электроэнергии на 18,31%.

3.14. Прочие доходы.

Прочие доходы состоят из следующих групп:

	тыс. руб.	
	2008	2009
Прочие доходы	148 636	252567
в том числе:		
от реализации основных средств	5 088	1 125
от реализации квартир	2 272	
от реализации МПЗ	11 090	9 828
от реализации других активов	1 573	37 790
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	16 021	133 666
пени и неустойки, признанные или по которым	4	

получены решения суда об их взыскании		
Кредиторская задолженность более трех лет	1 462	2 912
Имущество, оказавшееся в излишке по результатам инвентаризации	39 809	3 986
Доход безвозмездно полученных основных средств	1 352	1 415
Прочие	69 965	61 845

Увеличение объема прочих доходов в 2009 составило 103 931 тыс.руб. Это связано с увеличением объемов реализации других активов на 36 217 тыс.руб. Получено прибыль прошлых лет на 117 645 тыс.руб.

3.15. Прочие расходы.

Прочие расходы состоят из следующих групп:

	2008	2009
Прочие расходы	980 528	2 141 876
в том числе:		
от реализации основных средств	6 357	118
от реализации квартир	3 153	
от реализации МПЗ	6 707	7 203
от реализации других активов	23 123	41 444
услуги банков	13 310	52 385
выбытие активов без дохода	7 690	308
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном периоде	508 857	1 448 526
пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	2 060	63 486
Дебиторская задолженность более трех лет	149	97 672
Погашение стоимости квартир работникам	1 337	
Госпошлины по хоз.договорам	174	1 952
Судебные издержки	6 334	3 948
Хищения, недостачи	0	1 110
Издержки по исполнительному производству	3 308	
расходы на проведение спортивных мероприятий	4 493	2 640
расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	2 049	2 498
Расходы на благотворительность	42 610	
Убытки от списания из за чрезвычайных событий	12 179	
Прочие	336 638	418 586

В 2009г. произошло увеличение прочих расходов по сравнению с 2008г. на 1 161 348 тыс.руб. Это связано с увеличением расходов на реализацию других активов на 18 321 тыс.руб., убыток прошлых лет на 939 669 тыс.руб., списано дебиторской задолженности на 97 523 тыс.руб.

3.16. Результат чрезвычайных обстоятельств.

За 2009 год на территории Краснодарского края и республики Адыгея произошел ряд стихийных явлений, краж и противоправных действий третьих лиц, приведших к повреждению энергетических объектов ОАО «Кубаньэнерго».

Самые крупные возмещения поступили по договорам добровольного страхования имущества от страховой компании ОАО «АльфаСтрахование» по следующим событиям:

- в апреле 2009 года в результате обвала берега на реке Белой (филиал ОАО «Кубаньэнерго» Адыгейские ЭС) создалась угроза обрушения опор ВЛ-35 кВ. Получено страховое возмещение в размере 857,54 тыс. руб.;

- в июне 2009г. из-за сильного шквального ветра, сопровождающегося грозовыми разрядами были повреждены ВЛ 10, 0,4 и 110 кВ: произошел обрыв проводов, излом траверс, повреждение стоек опор и их падение, вследствие чего был нанесен ущерб имуществу филиала ОАО «Кубаньэнерго» Армавирские ЭС. Страховое возмещение составило 971,77 тыс. руб.

Имущество ОАО «Кубаньэнерго» застраховано договорами страхования имущества. В соответствии с условиями договоров все случаи были заявлены в страховую компанию ОАО «АльфаСтрахование».

Всего за 2009 год в страховую компанию заявлено 85 страховых случаев по договорам страхования имущества. По 22 случаям из заявленных ОАО «Кубаньэнерго» получило страховые возмещения.

Так Обществом за 2009 год получено страховое возмещение в размере 16 701,83 тыс. руб.

3.17. Прибыль (убыток) на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

	2008 г.	2009 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. рублей	601 938	-2 182 592
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	17 869,44	17 869,44
Базовая прибыль (убыток) на акцию, рублей	33,68	-122,14

ОАО "Кубаньэнерго" не выпускало конвертируемых облигаций, разводненная прибыль отчетного года в расчете равна базовой прибыли отчетного года.

3.18. Аффилированные лица.

На деятельность ОАО «Кубаньэнерго» значительное влияние оказывают следующие лица, являющиеся аффилированными по отношению к Обществу:

- крупнейшие акционеры Общества - ОАО «Холдинг МРСК» и ООО «Нефть-Актив», которым принадлежат 49,0% и 26,26% уставного капитала ОАО «Кубаньэнерго» соответственно;

- лица, входящие в состав органов управления Общества.

ОАО «Кубаньэнерго» контролирует деятельность своих дочерних обществ.

В соответствии со статьей XI Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделки, заключенные Обществом с вышеуказанными лицами, будут являться сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

В 2009 году ОАО «Кубаньэнерго» заключило 57 сделок, в совершении которых имеется заинтересованность:

№ пп	Контрагент	Договор	Сумма договора, рублей	Предмет договора
1	МРСК Юга ОАО	Доп.соглашение №420.1/407/30-94 от 30.10.2008 к договору 407/30-1143/26 от 17.09.2007	4 565 701,93	изменение постоянной составляющей стоимости услуг управляющей организации
2	МРСК Юга ОАО	Доп.соглашение №1.473.1/407/30-124 от 25.12.2008 к договору №407/30-1064 от 21.08.2008	по факту	проведение регламентированных закупок и Агентское вознаграждения 0,01% от суммы
3	МРСК Юга ОАО	№407/30-24 от 01.01.2009	200 000,00	осуществление технического надзора за строительством
4	СО ЕЭС, ОАО филиал "Кубанское РДУ"	Доп.соглашение №а-1/11/407/30-80 от 04.02.2009 к договору №407/30-5-МРСК-010/01 от 16.01.2008	30 000,00	изменение суммы договора
5	СО ЕЭС, ОАО филиал "Кубанское РДУ"	№А-1/11/407/30-54 от 01.01.2009	564749,93 в год	оказания возмездных услуг по пропускному и внутри объектовому режиму и компенсации затрат по обеспечению охраны, обслуживанию охранно-пожарной сигнализации, системы охранного телевидения и системы контроля и управления доступом
6	СО ЕЭС, ОАО филиал "Кубанское РДУ"	№407/30-28 от 31.12.2008 (перевыставление)	56 198,87	О порядке компенсации затрат, связанных с эксплуатацией нежилых помещений, взятых в аренду по договору №010-2/119/82 от 07.04.2003г.
7	СО ЕЭС, ОАО филиал "Кубанское РДУ"	№А-IV/407/30-64 от 02.02.2009	14 928,00	аренда движимого имущества
8	Энергетик, ОАО П/о	№407/30-177 от 02.03.2009	12 014 787,00	организация отдыха
9	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№192.08.21/407/30-22 от 23.01.2009	16 392 000,68	реконструкция сети 110кВ, прилегающей к ПС -220кВ "Вышестеблиевская"

10	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№196.08.28/407/30-16 от 23.01.2009	4 330 210,60	корректировка проекта "Реконструкция ОРУ-110кВ ПС 110/35кВ "Ейск1"
11	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№198.08.25/40730-17 от 23.01.2009	4 135 549,54	реконструкция ВЛ10 кВ Дагомысского РРЭС
12	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№194.08.25/407/30-19 от 23.01.2009	2 468 700,00	реконструкция КЛ-6кВ Сочинского РРЭС
13	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№197.08.25/407/30-18 от 23.01.2009	1 929 119,46	реконструкция ВЛ-10кВ ТП Н107-ТП Н 117 Туапсинского РРЭС
14	Южэнергосетьпроект, Филиал ОАО ЮИЦЭ	№6798-АН/407/30-53 от 22.01.2009	997 277,00	работы по авторскому надзору по объекту "Внешнее электроснабжение специальных объектов ПС ФСБ России в с. Прасковеевка г.Геленджик"
15	ОАО "Кубанские магистральные сети"	№407/30-216 от 10.04.2009	333 003,01	соглашение о возмещении затрат
16	ОАО "Кубанская генерирующая компания"	№407/30-261 от 23.12.2008	на основании акта сверки	О возмещении затрат
17	ОАО "МРСК Юга"	№174/407/30-301 от 13.04.2009	10 000,00	хранение ТМЦ
18	Администрация муниципального образования Отрадненский район ОАО "Кубаньэнергосбыт"	№2300002247/407/30-365 от 26.11.2008 №2300002247/407/30-365 от 26.11.2008	336 960,00	аренда земельного участка
19	ОАО "ФСК ЕЭС"	№407/30-401 от 30.04.2009 компенсация затрат	3 064 000,00	компенсация затрат
20	ОАО "Южный инженерный центр энергетики"	Доп.соглашение №407/30-407 от 28.05.2009	-	новая редакция Приложения №2-а
21	ОАО "Южный инженерный центр энергетики"	Доп.соглашение №407/30-408 от 28.05.2009	-	новая редакция Приложения №2-а
22	ОАО "Южный инженерный центр энергетики"	Доп.соглашение №407/30-409 от 28.05.2009	-	новая редакция Приложения №2-а
23	ОАО "Южный инженерный центр энергетики"	Доп.соглашение №3/407/30-410 от 28.05.2009	-	новая редакция Приложения №2-в
24	ОАО "Южный инженерный центр энергетики"	Доп.соглашение №1/407/30-411 от 28.05.2009	-	новая редакция Приложения №2-а

25	ОАО "Южный инженерный центр энергетики"	Доп.соглашение №1/407/30-412 от 28.05.2009	-	новая редакция Приложения №2-а
26	ОАО "Южный инженерный центр энергетики"	Доп.соглашение №1/407/30-465 от 10.06.2009 к договору №194.08.25/407/30-19 от 23.01.2009	342 850,18	счет-фактура №КРД-000798 от 30.04.2009г.Предоставление в пользование внутризоновых аналоговых телефонных каналов за апрель 2009г.
27	ОАО "Южный инженерный центр энергетики"	Доп.соглашение №1/407/30-466 от 10.06.2009 к договору №198.08.25/40730-17 от 23.01.2009	2 254 590,60	изменения объема выполнения работ обусловленных исключением из общего объема проектно-изыскательских работ
28	ОАО "Южный инженерный центр энергетики"	Доп.соглашение №1/407/30-467 от 21.04.2009 к договору №184.08.25/407/30-1562 от 25.12.2008	682 073,04	изменения объема и срока выполнения работ обусловленной исключением из общего объема проектно-изыскательских работ
29	ФСК ЕЭС ОАО (филиал Магистральные сети Юга)	№407/30-545 от 13.07.2009	5 780 600,10	выполнение части функций заказчика проектно-изыскательских работ
30	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	Доп.соглашение №2/407/30-571 от 21.07.2009 к договору №182.07.28/407/30-1585 от 29.12.2007	0,00	о продлении срока без увеличения стоимости договора
31	ФСК ЕЭС, ОАО	№07/5-30/407/30-576 от 20.10.2008	27500 руб. в квартал	субаренда земельного участка
32	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№079.09.25/407/30-712 от 28.08.2009	50 437 400,00	проектно-изыскательские работы
33	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	080.09.25./407/30-713 от 28.08.2009	190 489 205,00	проектно-изыскательские работы
34	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	078.09.25./407/30-714 от 28.08.2009	91 997 520,00	проектно-изыскательские работы
35	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	021.09.21/407/30-717 от 28.08.2009	28 836 461,22	проектно-изыскательские работы
36	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	Доп.соглашение №1/407/30-718 от 28.08.2009 к договору №150.08.21/407/30-1418 от 12.11.2008	3 894 000,00	изменение договорной цены
37	Главсервис ЕНЭС (филиал Кубанское ПТОиР)	№3-1/7-09 ГСС/407/30-729 от 24.08.2009	38051 руб. в месяц	аренда нежилого помещения
38	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№053.09.21/407/30-777 от 14.09.2009	4 163 554,48	работы по объекту "Строительство 2-х одноцепных ВЛ 110кВ "Вышестеблиевская-220 -

				Волна с каналами связи ВОЛС02.12.01
39	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№047.09.28/407/30-778 от 14.09.2009	22 923 074,12	работы по объекту "Реконструкция и техперевооружение ПС 110/10 кВ "Альпийская"
40	СО ЕЭС, ОАО филиал "Кубанское РДУ"	Доп.соглашение №а-IV/60/407/30-788 от 21.09.2009 к договору №407/30-28 от 31.12.2008 (перевыставление)	63629,27 руб. в месяц	расчет затрат на услуги по обеспечению электрической энергии на 2009 г.
41	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№098.09.28/407/30-1036 от 11.12.2009	6 687 259,42	работы по объекту "Реконструкция ЗРУ -10 кВ ПС 110/10кВ "Лермонтово"
42	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№039.09.21/407/30-956 от 12.09.2009	19 792 624,98	работы по объекту Реконструкция ПС 35/10 кВ Шапсуг
43	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№077.09.28/407/30-954 от 12.09.2009	23 597 640,00	работы по объекту "Реконструкция ПС 110/35/10 кВ Хаджох
44	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	Доп.соглашение №1/407/30-910 от 08.09.2009 к договору №195.08.25/407/30-1575 от 16.12.2008	6 299 748,32	продление сроков выполнения работ и увеличение стоимости
45	Холдинг МРСК ОАО	Доп.соглашение №1/407/30-1109 от 01.12.2009 к договору №612/407/30-833 от 01.10.2009	-	проведение конкурсов и иных регламентированных внеконкурсных процедур по закупке МТриО работ и услуг
46	Холдинг МРСК ОАО	№612/407/30-833 от 01.10.2009	7 500 000,00	оказание услуг по организации функционирования и развитию Единой энергетической системы России в части распределительного электросетевого комплекса
47	УФК по КК(Территориально е управление Федерального агентства Кубанская энергосбытовая компания, ОАО	№7700001275/407/30-975 от 10.06.2009 №7700001275/407/30-975 от 10.06.2009	189,28	аренда земельного участка
48	УФК по КК(Территориально е управление Федерального агентства Кубанская энергосбытовая компания, ОАО	№7700001274/407/30-976 от 01.06.2009 №7700001274/407/30-976 от 01.06.2009	84 360,00	аренда земельного участка

49	СО ЦДУ ЕЭС, филиал "Региональное диспетчерское управление энергосистемы Кубани" (до 06.02.2008)	Доп.соглашение №407/30-819 от 09.09.2009 к договору №407/30-5-мрск от 16.01.2008	-	соглашение о расторжении договора
50	СО ЕЭС, ОАО филиал "Кубанское РДУ"	№407/30-1038 от 30.06.2009	-	о внесении изменений и дополнений в договор аренды недвижимого имущества от 07.04.2003г. №010-2/11/82
51	Пламя ОАО ОК	№407/30-1170 от 31.12.2009	5 780 000,00	детские путевки
52	МРСК Юга ОАО	Доп.соглашение №407/30-1154 от 09.12.2009 к договору №407/30-1334 от 29.10.2008 Аренда транспортных средств без экипажа	1 460 628,00	о продлении и внесении изменений в договор аренды транспортных средств с экипажем
53	МРСК Юга ОАО	Доп.соглашение №407/30-1144 от 09.12.2009 к договору №407/30-1371 от 29.10.2008 аренда транспортных средств с экипажем	6 049 740,00	о продлении срока договора с увеличением суммы договора
54	МРСК Юга ОАО	Доп.соглашение №4/407/30-970 от 03.06.2009 к договору 407/30-1143/26 от 14.09.2007	389 902 938,48	дополнительное соглашение об изменении цены услуг по договору на осуществление функций единоличного исполнительного органа ОАО «Кубаньэнерго»
55	Администрация МО «Город Адыгейск» Кубанская энергосбытовая компания, ОАО	№107/30-974 от 01.04.2009	119 164,38	аренда земельного участка
56	Южный инженерный центр энергетики, ОАО	№ 189 от 13.08.2009	455999,2	строительство ПС- 110/10кВ «Аэропорт» с питающими КЛ-110кВ «Пашковская-Аэропорт»
57	ООО «Нефть- Актив»	оферта на приобретение акций от 09.11.2009, акцепт оферты от 10.12.2009	99,13	приобретение дополнительных акций ОАО «Кубаньэнерго», зарегистрированных ФСФР России 01.09.2009 за государственным регистрационным номером 1-02-00063-А-001D, по

				открытой подписке после осуществления преимущественного права приобретения таких акций
--	--	--	--	--

3.19. Информация по сегментам.

Первичная информация – операционные сегменты.

В деятельности Общества могут быть выделены следующие операционные сегменты:

- передача электроэнергии
- услуги по технологическому присоединению к электросетям Общества
- выполненные работы и оказанные услуги промышленного характера, прочих товаров, работ, услуг непромышленного характера.

Другие виды хозяйственной деятельности Общества включают в себя услуги по аренде, по ремонтным работам, услуги транспорта, техобслуживание, услуги по жилищно-коммунальному хозяйству и прочим услугам, работам, выполняемых филиалами. Ни один из них не соответствует условиям выделения отчетных сегментов, установленных ПБУ 12/2000 "Информация по сегментам", поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

тыс. руб.

	Передача эл. энергии	Техприсоеди- нение к сетям Общ-ва	Прочая продукция	Итого по Обществу
За 2008 г.				
Выручка сегмента	14 884 828	2 870 077	85 182	17 840 087
Прибыль (убыток) сегмента	12 671 521	1 097 162	65 399	2 727 033
Расходы, не распределенные по сегментам	-		-	11 107 049
Капитальные вложения	3 588 126	691 859	20 534	4 300 519
Амортизационные отчисления по основным средствам за отчетный год	709 118	136 731	4 059	849 908
Амортизационные отчисления по нематериальным активам за отчетный год	-		-	-
За 2009 г.				
Выручка сегмента	17 609 651	2 270 744	67 116	19 947 511
Прибыль (убыток) сегмента	969 231	124 981	4 195	1 097 907
Расходы, не распределенные по сегментам	-		-	14 544 447
Капитальные вложения	3 099 364	399 660	11 814	3 510 838
Амортизационные отчисления по основным средствам за отчетный год	920 260	118 667	3 508	1 042 435
Амортизационные отчисления по нематериальным активам за отч. год	-		-	-
На 31 декабря 2008 г.				
Активы сегмента	21 452 486	1 834 660	31 393	23 318 539
Активы, не распределенные по сегментам	-	-	-	380 472
Активы – всего	-		-	23 699 011

Обязательства сегмента	6 312 940	1 036 657	28 509	7 378 106
Обязательства, не распределенные по сегментам	-		-	16 320 905
Обязательства – всего	-		-	23 699 011
На 31 декабря 2009г.				
Активы сегмента	27 851 675	3 591 444	106 163	31 549 282
Активы, не распределенные по сегментам	-	-	-	330 426
Активы – всего	-		-	31 879 708
Обязательства сегмента	18 514 481	2 387 423	70 572	20 972 476
Обязательства, не распределенные по сегментам	-		-	10 907 232
Обязательства – всего	-		-	31 879 708

Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями. Операции с другими сегментами не осуществляются. Сальдированный финансовый результат по сегментам отличается от прибыли от продаж организации, показанной в графе "Итого по организации", строке "Прибыль (убыток) сегмента", на величину не распределенных по сегментам общехозяйственных расходов, относящихся к деятельности Общества в целом. Расходы по налогу на прибыль и иным аналогичным обязательным платежам, проценты к уплате и получению, доходы от участия в других организациях, а также чрезвычайные доходы и расходы не включены в расчет прибыли (убытка) сегмента. Распределение прочих операционных доходов и расходов между сегментами не осуществлялось в виду нецелесообразности и отсутствия необходимой основы. Активы сегментов включают, преимущественно, основные средства, нематериальные активы, незавершенное строительство, материально-производственные запасы, незавершенное производство, дебиторскую задолженность, денежные средства и прочие оборотные активы. Финансовые вложения не включены в состав активов сегментов. К обязательствам сегментов отнесены, в основном, краткосрочные обязательства, за исключением обязательств перед бюджетом по налогу на прибыль и обязательств по кредитам и займам, полученным на финансирование деятельности Общества в целом. Капитальные вложения сегментов включают капитальные вложения в основные средства и нематериальные активы.

Совокупная доля в чистой прибыли зависимых обществ, общая величина вложений в эти общества не раскрываются в данном разделе, поскольку анализ информации по сегментам относится к деятельности Общества, а не Группы.

Вторичная информация – географические сегменты

Общество ведет деятельность в Краснодарском крае, республики Адыгея Российской Федерации

тыс.

руб.

	Выручка за 2009 г.	Активы на 31.12.2009 г.	Капитальные вложения на 31.12.2009 г.
Краснодарский край	19 925 844	31 845 087	3 507 025
Республика Адыгея	21 667	34 621	3 813
ИТОГО:	19 947 511	31 879 708	3 510 838

3.20. Претензионно - исковая работа.

Претензионно - исковая работа ведется на основании Положения «О порядке ведения претензионно – исковой работы в ОАО «Кубаньэнерго», утвержденного управляющим директором Общества, которое устанавливает единый порядок рассмотрения и предъявления претензий и исковых заявлений в ОАО «Кубаньэнерго».

Иски, предъявленные ОАО «Кубаньэнерго»

За отчетный период ОАО «Кубаньэнерго» предъявлено 90 исков на общую сумму 1 217 929 000,17 рублей, из которых:

- удовлетворено исков 39 на сумму

98 256 000,00 руб.;

- фактически взыскано по решениям судов на сумму 51 376 678,00 руб.;
- отказано и остановлено без рассмотрения 12 исков на сумму 428 744 367,58 руб.

(в основном по причине оплаты на момент получения искового заявления либо заключения соглашения о реструктуризации);

- в стадии рассмотрения находится 39 исков на сумму 690 928 632,59 руб.;

Иски предъявленные к ОАО «Кубаньэнерго»

За отчетный период к ОАО "Кубаньэнерго" предъявлено 63 иска на общую сумму 197 642 185,4 рублей, из которых:

- удовлетворено 21 иск на сумму 70 255 370,00 руб.;
- факт. взыскание по решению суда на сумму 19 493 028,51 руб.;
- отказано и оставлено без рассмотрения 5 исков на сумму 9 278 330,00 руб.;
- в стадии рассмотрения находится 37 исков на сумму 118 108 485,40 руб..

Претензии предъявленные ОАО «Кубаньэнерго».

За 12 месяцев 2009г. ОАО "Кубаньэнерго" предъявлено 59 претензий на сумму 3 697 527 693,00 рублей, из которых:

- фактически удовлетворено 25 претензий на сумму 47 863 840,00 руб.;
- отказано и оставлено без рассмотрения 12 претензии на сумму 3 465 040,00 руб.;
- в стадии рассмотрения находится 22 претензии на сумму 3 646 198 813,00 руб.

Претензии, предъявленные к ОАО «Кубаньэнерго».

За 12 месяцев 2009 г. к ОАО «Кубаньэнерго» предъявлено 69 претензий на сумму 646 390 507,5 рублей, связанных с невыполнением ОАО «Кубаньэнерго» обязательств по расчетам за поставленный товар либо оказанные услуги, из которых:

- фактически удовлетворено 0 претензий;
- отказано и оставлено без рассмотрения 40 претензии на сумму 537 300 756,00 руб.
- в стадии рассмотрения находится 29 претензий на сумму 109 089 751,50 руб.

3.21. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказывают или могут оказать впоследствии влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой (31 декабря) и датой подписания бухгалтерской отчетности за год отсутствуют.

3.22. Условные обязательства.

В настоящий момент ОАО «Кубаньэнерго» участвует в следующих судебных процессах:

№ п / п	Истец	Ответчик	Размер исковых требований	Предмет иска	Примечания	Риски
1.	ОАО «Кубаньэнерго»	ООО «Империал»	68 444 699,64 руб.	Взыскание суммы долга по договору возмездного оказания услуг	Судом 1-й инстанции требования удовлетворены, дело	Существует вероятность отмены судебного акта 1-й инстанции

					находится на рассмотрении в 15 апелляционном суде	и вынесения постановления не в пользу Общества
2.	ОАО «Кубаньэнерго»	ЗАО «Кубанькапстрой»	202 608 550 руб.	Взыскание суммы долга по договору возмездного оказания услуг	Дело находится на рассмотрении в суде 1-й инстанции	Вероятность вынесения негативного для Общества решения низкая.
3.	ОАО «Кубаньэнерго»	ООО «Немецкая Деревня»	41 153 750 руб.	Взыскание суммы долга по договору возмездного оказания услуг	Судом 1-й инстанции требования удовлетворены, дело находится на рассмотрении в 15 апелляционном суде	Вероятность вынесения негативного для Общества судебного акта низкая.
4.	ООО «Стройэнергокомплекс»	ОАО «Кубаньэнерго»	46 713 500 руб.	Взыскание задолженности по договорам подряда	Дело находится на рассмотрении в суде 1-й инстанции, назначена судебная экспертиза.	Вероятность взыскания оценивается, как средняя
5.	ОАО «Кубаньэнергосбыт»	ОАО «Кубаньэнерго»	49 335 400 руб.	Взыскание суммы неосновательного обогащения	Дело находится на рассмотрении в суде 1-й инстанции	Вероятность взыскания оценивается, как низкая
6.	ОАО «Кубаньэнерго»	ОАО «НЭСК»	468 641 193,75 руб.	Взыскание задолженности по договору оказания услуг	Дело находится на рассмотрении в суде 1-й инстанции	В связи с погашением ответчиком суммы долга, вероятность взыскания низкая
7.	ОАО "Уральская энергетическая управляющая компания"	ОАО «Кубаньэнерго»	10 873 840 руб.	Взыскание задолженности по агентскому договору	Дело находится на рассмотрении в суде 1-й инстанции	С учетом подписания обществом актов выполненных работ, вероятность взыскания оценивается, как высокая

Управляющий директор
ОАО «Кубаньэнерго»

Д.В. Пестов

Главный бухгалтер

Г.Г.Савин