Справка изменения статей баланса

ОАО" Колымаэнерго"

Наименование показателя	По балансу на 31.12.2009 г.		По балансу на 01.01.2010 г.		Расхождение	:	
	код стр.	значение по графе 4	код стр.	значение по графе 3	Всего	изменение правил бух.учета и отчет-ности в отчетном году	переоценка основных средств
1	2	3	4	5	6	7	8
АКТИВ							
1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Нематериальные Активы	110		110		-	-	-
Основные Средства	120		120		49 338	-	49 338
Незавершенное строительство	130		130		-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135		135		-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140		140		-	-	-
Инвестиции в акции:	141		141		-	-	-
Инвестиции в долговые ценные бумаги:	142		142		-	-	-
Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев:	143		143		-	-	-
Прочие долгосрочные финансовые вложения	144		144		-	-	-
Отложенные налоговые активы	145		145		-	-	-
Прочие внеоборотные активы	150		150		-	-	-
ИТОГО по Разделу 1	190		190		49 338		49 338
Запасы	210		210		-	-	-
Материально – производственные запасы:	211		211		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	213		213		-	-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	214		214		-	-	-
Товары отгруженные	215		215		-	-	-
Расходы будущих периодов	216		216		-	-	-
Прочие запасы	217		217		-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценн	220		220		-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		230		-	-	-
Покупатели и заказчики	231		231		-	-	-
Векселя к получению покупателей и заказчиков	232		232		-	-	-
Авансы выданные	233		233		-	-	-
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	234		234		-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаю	240		240		-	-	-
Покупатели и заказчики	241		241		-	-	-
Векселя к получению покупателей и заказчиков	242		242		-	-	-
Задолженность по дивидендам	243		243		-	-	-
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	244		244		-	-	-
Авансы выданные	245		245		-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	246		246		-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	250		250		-	-	-
Денежные средства	260		260		-	-	-
Прочие оборотные активы	270		270		-	-	-
ИТОГО по разделу II	290		290		-		
БАЛАНС	300		300		49 338		49 338
Уставный Капитал	410		410		-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411		411		-	-	-
Добавочный капитал	420		420		67 510	-	67 510
Резервный капитал	430		430		-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470		460		(18 172)	-	(18 172)
ИТОГО по Разделу III	490		490		49 338		49 338
Займы и кредиты	510		510		-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515		515		-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520		520		-	-	-
ИТОГО по разделу IV	590		590		-		
Займы и кредиты	610		610		-	-	-
Кредиторская задолженность	620		620		-	-	-
Кредиторская задолженность перед поставщикам и подрядчикам	621		621		-	-	-
Векселя выданные (собственные)	622		622				
Задолженность перед персоналом по оплате труда	623		623		-	-	-
Ззадолженность перед государственными внебюджетными фондами	624		624		-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	625		625		-	-	-
Прочие кредиторы	626		626		-	-	-
Задолженность (участникам)учредителям по выплате доходов	630		630		-	-	-
Доходы будущих периодов	640		640		-	-	-
Резервы предстоящих расходов и платежей	650		650		-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660		660		-	-	-
ИТОГО по разделу IV	690		690		-		
БАЛАНС	700		700		49 338		49 338

Генеральный директор Л.А.Мурин

Главный бухгалтер Н.А.Кондратьева

Приложение
к приказу Министерства финансов РФ
от 22.07.03 N 67 н

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

		КОДЫ
на 31 декабря 2010 года	Форма N1 по ОКУД	0710001
	Дата [год, месяц, число]	2010\12\31
Организация **ОАО" Колымаэнерго"**	по ОКПО	00117618
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4908000718
Вид деятельности промышленность	по ОКВЭД	40.10.12
Организационно-правовая форма \ форма собственности	по ОКОПФ\ОКФС	47\41
Единица измерения **тыс.руб.**		

Местонахождение:Магаданская обл.,Ягоднинский р-н,п.Синегорье,ул.Когодовского,д.7

АКТИВ	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы и НИОКР	**110**	**0**	**0**
НМА	110.1		
НИОКР	110.2		
Основные средства	**120**	**7 099 363**	**7 041 297**
Здания	120.1	1 035 303	1 037 488
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	120.2	320	1 819
Сооружения	120.3	5 663 164	5 533 883
Машины и оборудование	120.4	380 090	446 947
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	120.5	10 319	10 706
Транспортные средства и передвижная техника	120.6	10 167	10 454
Прочие основные фонды	120.7		
Незавершенное строительство	**130**	**695 722**	**706 378**
Оборудование к установке	130.1	26 378	22 536
Строительство объектов	130.2	669 344	683 842
Затраты по долевому строительству	130.3		
Законченные строительством объекты до момента перевода в состав ОС	130.4		
Доходные вложения в материальные ценности, в т.ч.:	**135**	**9 157**	**13 344**
Имущество для передачи в лизинг	135.1		
Долгосрочные финансовые вложения	**140**	**8 424 157**	**8 466 602**
Инвестиции в акции	**141**	**8 424 157**	**8 466 602**
Компаний входящих в Группу	141.1	8 424 157	8 466 602
Материнской компании	141.1.1		
Дочерних компаний	141.1.2	8 424 157	8 466 602
Ассоциированных и совместно контролируемых компаний	141.1.3		
Прочих компаний	141.2		
Инвестиции в долговые ценные бумаги	**142**	**0**	**0**
Компаний входящих в Группу	142.1		
Прочих компаний	142.2		
Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	**143**	**0**	**0**
Компаний входящих в Группу	143.1		
Прочим компаниям	143.2		
Прочие долгосрочные финансовые вложения	**144**	**0**	**0**
Компаний входящих в Группу	144.1		
Прочих компаний	144.2		
Отложенные налоговые активы	**145**	**10 741**	**15 225**
Прочие внеоборотные активы	**150**	**0**	**0**
Приобретение земельных участков и объектов природопользования, капитальные вложения в коренное улучшение земель	150.1		0
Приобретение объектов основных средств	150.2		
Приобретение и создание нематериальных активов	150.3		
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	150.4		
Прочие внеоборотные активы	150.5		0
ИТОГО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	**190**	**16 239 140**	**16 242 846**

АКТИВ	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	**210**	**61 219**	**67 232**
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	57 175	62 934
Сырье и материалы	211.1	21 309	21 996
Топливо	211.2	6 318	5 030
Запасные части	211.3	17 171	16 296
Специальная оснастка и специальная одежда	211.4	3 564	7 728
Основные средства, учтенные в составе материалов	211.5	643	192
Строительные материалы	211.6	1 936	2 025
Прочее материалы	211.7	6 234	9 667
Затраты в незавершенном производстве	213		
Готовая продукция и товары для перепродажи	214		
Товары отгруженные	215		
Расходы будущих периодов	216	4 044	4 298
Прочие запасы	217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**220**	**181**	**35**
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	**230**	**184 210**	**122 807**
Покупатели и заказчики	**231**	**184 210**	**122 807**
Покупатели электроэнергии	231.1		
Покупатели мощности	231.2		
Покупатели теплоэнергии	231.3		
Арендаторы (субарендаторы)	231.4		
Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	231.5		
Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	231.6		
Заказчики услуг по капитальному строительству	231.7		
Заказчики услуг организаторов строительства	231.8		
Заказчики услуг по НИОКРам	231.9		
Заказчики транспортных услуг	231.10		
Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	231.11		
Потребители услуг связи	231.12		
Прочие покупатели	231.13	184 210	122 807
Векселя к получению покупателей и заказчиков	**232**	**0**	**0**
Авансы выданные	**233**	**0**	**0**
Поставщикам электроэнергии	233.1		
Поставщикам мощности	233.2		
Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	233.3		
Поставщикам материально-производственных запасов	233.4		
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	233.5		
Подрядчикам по капитальному строительству	233.6		
Организаторам строительства	233.7		
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	233.8		
Прочим поставщикам и подрядчикам	233.9		
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	**234**	**0**	**0**
Задолженность работников по предоставленным займам	234.1		
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	234.2		
Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	234.3		
Задолженность по беспроцентным векселям	234.4		
Задолженность по беспроцентным займам	234.5		
Задолженность по лизинговым договорам	234.6		
Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	234.7		
Долгосрочная задолженность прочих дебиторов	234.8		

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	**240**	**257 610**	**199 788**
Покупатели и заказчики	**241**	**195 756**	**148 243**
Покупатели электроэнергии	241.1	90 739	86 910
Покупатели мощности	241.2		
Покупатели теплоэнергии	241.3		
Арендаторы (субарендаторы)	241.4	77	75
Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	241.5		
Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	241.6	258	0
Заказчики услуг по капитальному строительству	241.7	35 170	311
Заказчики услуг организатора строительства	241.8		
Заказчики услуг по НИОКР	241.9		
Заказчики транспортных услуг	241.10		
Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	241.11		
Потребители услуг связи	241.12	8	7
Прочие покупатели	241.13	69 504	60 940
Векселя к получению покупателей и заказчиков	**242**	**0**	**0**
Задолженность по дивидендам	**243**	**0**	**0**
Компаний входящих в Группу	243.1		
Прочих компаний	243.2		
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	**244**		
Авансы выданные	**245**	**45 196**	**43 373**
Поставщикам электроэнергии	245.1		
Поставщикам мощности	245.2		
Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	245.4		
Поставщикам материально-производственных запасов	245.5	5 222	567
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	245.6	38 399	31 683
Подрядчикам по капитальному строительству	245.7		
Организаторам строительства	245.8		
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	245.9		0
Прочим поставщикам и подрядчикам	245.10	1 575	11 123
Прочая дебиторская задолженность	**246**	**16 658**	**8 172**
Задолженность по процентам по финансовым вложениям, в том числе:	246.1	0	0
Компаний входящих в Группу	246.1.1		
Прочих компаний	246.1.2		
Переплата по налогам и сборам, в том числе:	246.2	5 163	1 305
по налогу на прибыль	246.2.1	5 163	1 305
по налогу на добавленную стоимость	246.2.2		
по налогу с доходов физических лиц	246.2.3		
по налогу на имущество	246.2.4		
по прочим налогам и сборам	246.2.5		
Задолженность внебюджетных фондов, в том числе:	246.3	334	361
Пенсионного фонда РФ	246.3.1		86
Фонда обязательного медицинского страхования	246.3.2		11
Фонда социального страхования	246.3.3	334	264
Задолженность работников по предоставленным займам	246.4		
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	246.5		
Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	246.6		
Задолженность по беспроцентным векселям	246.7		
Задолженность по беспроцентным займам	246.8		
Задолженность по лизинговым договорам	246.9		
Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	246.10		
Задолженность по имущественному и личному страхованию	246.11		
Переплата за пользование водными объектами	246.12	25	0
НДС по авансам полученным	246.13		21
Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	246.14	11 136	6 485

Краткосрочные финансовые вложения	**250**	**0**	**0**
Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	**250.1**	**0**	**0**
Компаний входящих в Группу	250.1.1		
Прочим компаниям	250.1.2		
Векселя, сроком погашения до 12 месяцев	**250.2**	**0**	**0**
Компаний входящих в Группу	250.2.1		
Прочим компаниям	250.2.2		
Прочие краткосрочные вложения	**250.3**	**0**	**0**
Компаний входящих в Группу	250.3.1		
Прочим компаниям	250.3.2		
Денежные средства	**260**	**22 532**	**15 946**
Касса	260.1	902	1 338
Расчетные счета	260.2	21 630	14 608
Валютные счета	260.3		
Прочие денежные средства, в том числе:	260.4	0	0
Специальные счета в банках	260.4.1		
Денежные документы	260.4.2		
Переводы в пути	260.4.3		
Прочие оборотные активы	**270**	**0**	**0**
Внутрихозяйственные расчеты	270.1		
Прочие активы	270.2		
ИТОГО ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	**290**	**525 752**	**405 808**
БАЛАНС	**300**	**16 764 892**	**16 648 654**

ПАССИВ	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	**410**	**12 214 552**	**12 214 552**
в привилегированных акциях	410.1		
в обыкновенных акциях	410.2	12 214 552	12 214 552
Собственные акции, выкупленные у акционеров	**411**		
Добавочный капитал	**420**	**3 497 337**	**3 491 977**
Эмиссионный доход	420.1	106 983	106 983
Прирост стоимости имущества при переоценке	420.2	3 390 354	3 384 994
Прочие источники	420.3		
Резервный капитал	**430**	**35 825**	**40 829**
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	35 825	40 829
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**470**	**-88 806**	**-42 323**
Нераспределенная прибыль прошлых лет	470.1	1 061 341	966 618
Нераспределенная прибыль использованная	470.2		
Непокрытый убыток прошлых лет	470.3	-1 131 975	-1 036 896
Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией	470.4		
Сумма уценки в результате переоценки ОС	470.5	-18 172	-18 172
Нераспределенная прибыль отчетного года	470.6		46 127
Непокрытый убыток отчетного года	470.7		
ИТОГО КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	**490**	**15 658 908**	**15 705 035**

ПАССИВ	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	**510**	**0**	**0**
Кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	510.1		
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	510.2	0	0
Компаний входящих в Группу	510.2.1		
Прочих компаний	510.2.2		
Отложенные налоговые обязательства	**515**		
Прочие долгосрочные обязательства	**520**	**954 581**	**764 581**
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	520.1	0	0
Поставщиками электроэнергии	520.1.1		
Поставщиками мощности	520.1.2		
Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	520.1.3		
Поставщиками материально-производственных запасов	520.1.4		
Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	520.1.5		
Подрядчиками по капитальному строительству	520.1.6		
Организаторами строительства	520.1.7		
Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	520.1.8		
Прочими поставщиками и подрядчиками	520.1.9		
Задолженность по имущественному и личному страхованию	520.2		
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	520.3		
Задолженность по лизинговым договорам	520.4		
Авансы, полученные по долгосрочным договорам	520.5		
Задолженность перед участниками долевого строительства	520.6		
Прочие долгосрочные обязательства	520.7	954 581	764 581
ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**590**	**954 581**	**764 581**

ПАССИВ	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	**610**	**0**	**0**
Кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	610.1		
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	610.2	0	0
Компаний входящих в Группу	610.2.1		
Прочих компаний	610.2.2		
Кредиторская задолженность	**620**	**151 403**	**179 038**
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	**621**	**36 923**	**16 029**
Поставщиками электроэнергии	621.1	1 841	3 426
Поставщиками мощности	621.2		
Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	621.3		
Поставщиками материально-производственных запасов	621.4	122	870
Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	621.5	2 844	8 981
Подрядчиками по капитальному строительству	621.6	21 544	0
Организаторами строительства	621.7		
Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	621.8	4 607	0
Прочими поставщиками и подрядчиками	621.9	5 965	2 752
Векселя выданные (собственные)	**622**		
Задолженность перед персоналом по оплате труда	**623**	**0**	**0**
Текущая	623.1	0	0
просроченная	623.2		
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	**624**	**41 822**	**118 012**
Страховые взносы, в том числе:	624.1	41 794	118 012
Фонд обязательного медицинского страхования	624.1.1	6 400	26 417
Фонд социального страхования	624.1.2	0	0
Пенсионный фонд (страховая и накопительная часть пенсии)	624.1.3	35 394	91 595
Прочие взносы в фонд социального страхования	624.2	28	0
Задолженность по налогам и сборам	**625**	**68 320**	**43 501**
по налогу на прибыль	625.1	0	0
по налогу на добавленную стоимость	625.2	3 399	35 227
по налогу с доходов физических лиц	625.3	366	33
по налогу на имущество	625.4	37 913	2 859
по прочим налогам и сборам	625.5	26 642	5 382
Прочие кредиторы	**626**	**4 338**	**1 496**
Авансы полученные, в том числе от:	626.1	1	101
Покупателей электроэнергии	626.1.1	1	101
Покупателей мощности	626.1.2		
Покупателей теплоэнергии	626.1.3		
Арендаторов (субарендаторов)	626.1.4		
Заказчиков услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	626.1.5		
Заказчиков ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	626.1.6		0
Заказчиков услуг по капитальному строительству	625.1.7		
Заказчиков услуг организаторов строительства	626.1.8		
Заказчиков услуг по НИОКР	626.1.9		
Заказчиков транспортных услуг	626.1.10		
Заказчиков услуг по управлению и консультационным услугам	626.1.11		
Потребителей услуг связи	626.1.12		
Прочие покупатели	626.1.13		
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	626.2	12	0
Задолженность по имущественному и личному страхованию	626.3		
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	626.4	0	0
Задолженность по лизинговым договорам	626.5	991	
Депонированная задолженность	626.6	2 594	179
Плата за пользование водными объектами	626.7		402
Целевое финансирование	626.8		
Задолженность по дивидендам	626.9		
Задолженность перед участниками долевого строительства	626.10		
НДС по авансам выданным	626.11		
Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	626.12	740	814

Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	**630**		
Доходы будущих периодов	**640**		
Резервы предстоящих расходов и платежей	**650**		
Прочие краткосрочные обязательства	**660**	**0**	**0**
Внутрихозяйственные расчеты	660.1		
Прочие обязательства	660.2		
ИТОГО по Разделу V	**690**	**151 403**	**179 038**
БАЛАНС	**700**	**16 764 892**	**16 648 654**
		0	0

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

АКТИВ	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства, в том числе:	910	39 685	22 995
по лизингу	911		
по договорам аренды	912	39 685	22 995
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Материалы, принятые в переработку	921		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	5 259	6 256
Обеспечение обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечение обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Основные средства, сданные в аренду (лизинг)	981		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		
Бланки строгой отчетности	991		
Имущество, находящееся в федеральной собственности	992		

Генеральный директор Л.А.Мурин

Главный бухгалтер Н.А.Кондратьева

Отчет о прибылях и убытках

за 2010 год

	КОДЫ
Форма N2 по ОКУД	0710002
Дата [год, месяц, число]	2010\12\31
по ОКПО	00117618
ИНН	4908000718
по ОКДП	
по ОКОПФ\ОКФС	47\41
по ОКЕИ	384

Организация **ОАО" Колымаэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности промышленность

Организационно-правовая форма \ форма собственности

Единица измерения **тыс.руб.**

Наименование показателя	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
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**	**1 083 739**	**1 106 987**
- от продажи электроэнергии, в том числе:	010.1	904 299	855 908
Электроэнергия на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	*010.1.1*	0	0
Электроэнергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед	*010.1.2*	0	0
Электроэнергия на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	*010.1.3*	0	215 384
Электроэнергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы	*010.1.4*	0	0
Электроэнергия на розничном рынке (прочим потребителям)	*010.1.5*	192 816	0
Электроэнергия в неценовой зоне	*010.1.6*	711 483	640 524
Электроэнергия по прочим секторам рынка	*010.1.7*	0	0
- от продажи мощности, в том числе:	010.2	0	0
Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	*010.2.1*	0	0
Мощность (PWR)	*010.2.2*	0	0
Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	*010.2.3*	0	0
Мощность в неценовой зоне	*010.2.4*	0	0
Мощность по прочим секторам рынка	*010.2.5*	0	0
- от продажи теплоэнергии	010.3	0	0
- от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	010.4	0	0
- от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	010.5	0	1 787
- от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	010.6	3 891	6 332
- от выполнения работ по капитальному строительству	010.7	71 756	152 907
- от оказания услуг организатора строительства	010.8	0	0
- от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	010.9	0	0
- от предоставления транспортных услуг	010.10	0	0
- от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	010.11	0	0
- от оказания услуг связи	010.12	0	0
- от продажи покупных товаров	010.13	1 052	0
- от оказания прочих работ, услуг	010.14	102 741	90 053

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	**020**	**(1 056 832)**	**(1 062 470)**
Покупная электроэнергия и мощность	020.1	(112 562)	0
Потребление покупной электроэнергии и мощности в насосном режиме, собственные нужды и потери	020.2	(868)	(2 867)
Расходы по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	020.3	0	0
Амортизация	020.4	(182 264)	(153 946)
Расходы по договорам аренды	020.5	(2 468)	(708)
Расходы по договорам лизинга	020.6	0	0
Расходы по страхованию имущества и ответственности	020.7	(9 227)	(6 036)
Расходы на техобслуживание и ремонт основных средств (за искл. ФОТ и налогов, взносов от ФО, при выполнении собственными силами)	020.8	(30 768)	(28 919)
Расходы на меатериалы, используемые при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	020.9	(1 192)	0
Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями, и на услуги генподрядчика, при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	020.10	(52 706)	(124 857)
Фонд оплаты труда и налоги, взносы от ФОТ	020.11	(400 110)	(379 162)
Налог на имущество	020.12	(151 245)	(150 237)
Плата за пользование водными объектами, водный налог	020.13	(25 383)	(25 086)
Прочие налоги и пошлины	020.14	(1 492)	(1 350)
Экологические расходы	020.15	(320)	(259)
Расходы на вспомогательное сырье и материалы, за исключением использованных на техобслуживание и ремонт	020.16	(13 766)	(155 203)
Информационные, юридические и консультационные услуги	020.17	(3 174)	(2 641)
Расходы на рекламу, PR	020.18	0	0
Прочие	020.19	(69 287)	(31 199)
Валовая прибыль	**029**	**26 907**	**44 517**
Коммерческие расходы	030	0	0
Управленческие расходы	040	0	0
Прибыль (убыток) от продаж	**050**	**26 907**	**44 517**
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению:	**060**	**204**	**0**
- Проценты к получению, начисленные по депозитам	060.1	0	0
- Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств в банках	060.2	204	0
- Проценты к получению, начисленные по выданным займам	060.3	0	0
- Проценты к получению, начисленные по векселям	060.4	0	0
- Прочие начисленные проценты к получению	060.5	0	0
Проценты к уплате:	**070**	**0**	**0**
- Проценты к уплате, начисленные по банковским кредитам	070.1	0	0
- Проценты к уплате, начисленные по полученным займам	070.2	0	0
- Проценты к уплате по векселям	070.3	0	0
- Прочие начисленные проценты к уплате	070.4	0	0

Доходы от участия в других организациях:	**080**	**60 000**	**79 076**
Доходы от участия в уставном капитале иностранных компаний	080.1	0	0
Доходы от участия в уставном капитале российских компаний, в том числе:	080.2	60 000	79 076
Дочерних Обществ группы ОАО РусГидро	*080.2.1*	60 000	79 076
Ассоциированных Обществ	*080.2.2*	0	0
Прочих третьих лиц	*080.2.3*	0	0
Доходы от долевого участия в иностранных компаниях	080.3	0	0
Доходы от долевого участия в российских компаниях	080.4	0	0
Прочие доходы	**090**	**24 155**	**825 285**
Доходы от реализации и иного выбытия производственных основных фондов	090.1	0	211
Доходы от реализации и иного выбытия профильных основных фондов	*090.1.1*	0	211
Доходы от реализации и иного выбытия непрофильных основных фондов	*090.1.2*	0	0
Доходы от реализации и иного выбытия незавершенного строительства	090.2	0	0
Доходы от реализации прочих работ и услуг, не относящиеся к операционным видам деятельности	090.3	0	0
Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	090.4	1 224	19 032
Доходы от реализации и иного выбытия НМА	090.5	0	0
Доходы от продажи и иного выбытия финансовых вложений	090.6	0	767 959
Доходы от продажи прав требования	090.7	0	0
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	090.8	0	0
Доход в виде безвозмездно полученных активов	090.9	0	0
Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации	090.10	0	0
Доходы и материалы, полученные от списания / ликвидации основных средств, незавершенного строительства	090.11	67	66
Доход от страхового возмещения	090.12	0	0
Доход от валютных операций	090.13	0	0
Доход от восстановления резервов, в том числе:	090.14	0	0
Резерва под обесценение финансовых вложений	*090.14.1*	0	0
Резерва под обесценение активов	*090.14.2*	0	0
Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	*090.14.3*	0	0
Прочих резервов	*090.14.4*	0	0
Доходы по признанным и присужденным санкциям	090.15	0	0
Доход от списания кредиторской задолженности	090.16	939	562
Доходы от участия в совместной деятельности	090.17	0	0
Доходы прошлых лет	090.18	301	5 404
Прочие доходы	090.19	21 624	32 051

Прочие расходы	**100**	**(60 374)**	**(833 357)**
Расходы по реализации и иному выбытия производственных основных фондов, в том числе:	100.1	(12 437)	(214)
Расходы по реализации и иному выбытию профильных основных фондов	*100.1.1*	0	(214)
Расходы по реализации и иному выбытию непрофильных основных фондов	*100.1.2*	(12 437)	0
Расходы по реализации и иному выбытию незавершенного строительства	100.2	(15 832)	0
Расходы по реализации прочих работ и услуг, не относящихся к операционным видам деятельности	100.3	0	0
Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	100.4	(1 156)	(18 392)
Расходы по реализации и иному выбытию НМА	100.5	0	0
Расходы по продаже и иному выбытию финансовых вложений	100.6	0	(767 959)
Расходы по продаже имущественных прав и прав требования	100.7	0	0
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	100.8	0	0
Стоимость безвозмездно переданных активов и расходы, связанные с передачей	100.9	0	0
Убытки от недостач, порчи и хищений имущества, виновники которых не установлены	100.10	0	0
Расходы по договорам долевого участия в иностранных компаниях	100.11	0	0
Расходы по договорам долевого участия в российских компаниях	100.12	0	0
Расходы по договорам совместной деятельности	100.13	0	0
Расходы, связанные с созданием резервов, в том числе:	100.14	0	0
Резерва под обесценение финансовых вложений	*100.14.1*	0	0
Резерва под обесценение активов	*100.14.2*	0	0
Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	*100.14.3*	0	0
Прочих резервов	*100.14.4*	0	0
Разница по обесценению финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	100.15	0	0
Убытки от перерасчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость	100.16	0	0
Расходы на организацию выпуска и обслуживание собственных акций	100.17	(112)	(111)
Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг третьих лиц	100.18	0	0
Расходы от списания дебиторской задолженности	100.19	(1 353)	(2 556)
Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам	100.20	0	0
НДС по списанной кредиторской задолженности	100.21	(56)	(20)
Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	100.22	0	0
Расходы на банковские услуги	100.23	(1 278)	(1 261)
Расходы от валютных операций	100.24	0	0
Расходы на мобилизационную подготовку (в т.ч.на содержание мобилизационных резервов)	100.25	0	0
Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности	100.26	0	0
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств, незавершенного строительства	100.27	0	0
Убытки прошлых лет	100.28	(2 322)	(3 859)
Расходы на содержание объектов социально-культурной сферы за счет собственных средств Общества	100.29	0	0

Расходы на социальные мероприятия, в том числе:	100.30	(1 827)	(1 843)
Материальная помощь и другие социальные выплаты	*100.30.1*	(1 822)	(1 400)
Расходы на мероприятия по улучшению жилищных условий сотрудников	*100.30.2*	0	0
Расходы на благотворительные цели	*100.30.3*	0	0
Взносы по добровольному медицинскому и пенсионному страхованию в пользу физических лиц не списочного состава	*100.30.4*	0	0
Расходы на осуществление спортивных мероприятий	*100.30.5*	(5)	(403)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий, отдыха, развлечений, иных социальных мероприятий	*100.30.6*		(40)
Прочие расходы на социальные мероприятия	*100.30.7*	0	0
Прочие расходы	100.31	(24 001)	(37 142)
Прибыль (убыток) до налогообложения	**140**	**50 892**	**115 521**
Отложенный налоговый актив	141	4 484	(26)
Отложенное налоговое обязательство	142	0	0
Текущий налог на прибыль	150	(9 090)	(11 982)
Иные аналогичные обязательные платежи	180	(159)	(3 430)
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	**185**	**(4 765)**	**(15 438)**
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	**190**	**46 127**	**100 083**

Справочно:

Постоянные налоговые обязательства(активы)	200	- 5 573	- 11 096

Генеральный директор Л.А.Мурин

Главный бухгалтер Н.А.Кондратьева

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

за 2010 год

		КОДЫ
Организация **ОАО" Колымаэнерго"**	Форма N3 по ОКУД	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата [год, месяц, число]	2010\12\31
Вид деятельности промышленность	по ОКПО	00117618
Организационно-правовая форма\форма собственности	ИНН	4908000718
Смешанная российская с долей федеральной	по ОКВЭД	40.10.12
Единица измерения тыс. руб.	по ОКОПФ\ОКФС	47\41
	по ОКЕИ	384

I. Изменение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	**010**	**12 214 552**	**3 429 934**	**33 316**	**(166 162)**	**15 511 640**
2009 год (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011					-
Результат от переоценки объектов основных средств	012					-
Изменения правил бухгалтерского учета	013				(2 153)	**(2 153)**
Остаток на 1 января предыдущего года	**020**	**12 214 552**	**3 429 934**	**33 316**	**(168 315)**	**15 509 487**
Результат от пересчета иностранных валют	023					-
Чистая прибыль	025				100 083	100 083
Дивиденды	026					-
Отчисления в резерный фонд	030			2 509	-	2 509
Увеличение величины капитала за счет:	040	-	-	-	107	107
дополнительного выпуска акций	041	-				-
увеличения номинальной стоимости акций	042					-
реорганизации юридического лица	043					-
прочее	044		-		107	107
Уменьшение величины капитала за счет:	050	-	(107)	-	(2 509)	(2 616)
уменьшения номинала акций	051					-
уменьшения количества акций	052					-
реорганизация юридического лица	053					-
прочее	054		(107)		(2 509)	(2 616)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	**060**	**12 214 552**	**3 429 827**	**35 825**	**(70 634)**	**15 609 570**

2010 год (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	061					-
Результат от переоценки объектов основных средств	062		67 510		(18 172)	**49 338**
Изменения правил бухгалтерского учета	063					-
Остаток на 1 января отчетного года	**100**	12 214 552	3 497 337	35 825	(88 806)	15 658 908
Результат от пересчета иностранных валют	103					-
Чистая прибыль	105				46 127	46 127
Дивиденды	106					-
Отчисления в резерный фонд	110			5 004		5 004
Увеличение величины капитала за счет:	120	-	-	-	-	-
дополнительного выпуска акций	121					-
увеличения номинальной стоимости акций	122					-
реорганизации юридического лица	123					-
прочее	124				-	-
Уменьшение величины капитала за счет:	130	-	(5 360)	-	356	(5 004)
уменьшения номинала акций	131					-
уменьшения количества акций	132					-
реорганизация юридического лица	133					-
прочее	134		(5 360)		356	(5 004)
Остаток на 31 декабря отчетного года	**140**	**12 214 552**	**3 491 977**	**40 829**	**(42 323)**	**15 705 035**

II. Резервы

Наименование показателя	код	Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
данные предыдущего года	150	33 316	2 509		35 825
данные отчетного года	151	35 825	5 004		40 829
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
данные предыдущего года	152				-
данные отчетного года	153				-
Оценочные резервы:					
резерв по сомнительным долгам					
данные предыдущего года	160				-
данные отчетного года	161				-
резерв под обесценение финансовых вложений					
данные предыдущего года	162				-
данные отчетного года	163				-
резерв по обязательствам, возникающим вследствие признания деятельности прекращаемой					
данные предыдущего года	164				-
данные отчетного года	165				-
резерв, образованный в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности					
данные предыдущего года	166				-
данные отчетного года	167				-
резерв под снижение стоимости материальных ценностей					
данные предыдущего года	168				-
данные отчетного года	169				-
прочие					
данные предыдущего года	170				-
данные отчетного года	171				-
Резервы предстоящих расходов:					
резерв на выплату вознаграждения по итогам года					
данные предыдущего года	180				-
данные отчетного года	181				-
резерв на оплату отпусков (включая отчисления)					
данные предыдущего года	182				-
данные отчетного года	183				-
резерв на выплату ежегодногот вознаграждения за выслугу лет					
данные предыдущего года	184				-
данные отчетного года	185				-
резерв на ремонт основных средств					
данные предыдущего года	186				-
данные отчетного года	187				-
прочие					
данные предыдущего года	188				-
данные отчетного года	189				-

Справки

Наименование показателя	код	Остаток на начало года		Остаток на конец года	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	**200**	**15 658 908**		**15 705 035**	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
	211				
	212				
	213				
внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221				
	222				
	223				

Генеральный директор Л.А.Мурин

Главный бухгалтер Н.А.Кондратьева

Расчет
оценки стоимости чистых активов
ОАО"Колымаэнерго"
на 31.12.2010г.

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
	Активы			
1	Нематериальные активы	110	0	0
2	Основные средства	120	7 099 363	7 041 297
3	Незавершенное строительство	130	695 722	706 378
4	Доходные вложения в материальные ценности	135	9 157	13 344
5	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	140; 250	8 424 157	8 466 602
6	Отложенные налоговые активы	145	10 741	15 225
7	Запасы	210	61 219	67 232
8	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	181	35
9	Долгосрочная дебиторская задолженность	230	184 210	122 807
10	Дебиторская задолженность	240	257 610	199 788
11	Денежные средства	260	22 532	15 946
12	Прочие внеоборотные активы	150;270	0	0
13	**Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-12)**		**16 764 892**	**16 648 654**
	Пассивы			
14	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	0	0
15	Прочие долгосрочные обязательства	515; 520	954 581	764 581
16	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	0	0
17	Кредиторская задолженость	620	151 403	179 038
18	Задолженность участников (учредителей) по выплате доходов	630	0	0
19	Резервы предстоящих расходов	650	0	0
20	Прочие краткосрочные обязательства	660	0	0
21	**Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 14-20)**		**1 105 984**	**943 619**
22	**Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.13) минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр.21)**		**15 658 908**	**15 705 035**

Генеральный директор _____ **Л.А.Мурин**

Главный бухгалтер _____ **Н.А.Кондратьева**

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 2010 год

	КОДЫ
Форма N4 по ОКУД	0710004
Дата [год, месяц, число]	2010\12\31
Организация **ОАО" Колымаэнерго"** по ОКПО	00117618
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	4908000718
Вид деятельности промышленность по ОКВЭД	40.10.12
Организационно-правовая форма\форма собственности	
Смешанная российская с долей федеральной по ОКОПФ\ОКФС	47\41
Единица измерения **тыс. руб.** по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	За 2010 год	За 2009 год
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	**010**	**22 532**	**220**
Движение денежных средств по текущей деятельности:	**020**		
Поступления по текущей деятельности	**021**	**1 431 657**	**1 394 835**
Средства, полученные от покупателей, заказчиков:	**022**	**1 423 449**	**1 357 466**
Поступления от реализации электроэнергии	**023**	**232 474**	**294 002**
Электроэнергия на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	023.1		
Электроэнергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед	023.2		
Электроэнергия на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	023.3		292 019
Электроэнергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы	023.4		
Электроэнергия на розничном рынке (прочим потребителям)	023.5	229 175	
Электроэнергия по прочим секторам рынка	023.6	3 299	1 983
Поступления от реализации мощности	024		
Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	024.1		
Мощность (PWR)	024.2		
Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	024.3		
Мощность по прочим секторам рынка	024.4		
Поступления от реализации электроэнергии и мощности в неценовой зоне	**025**	**838 630**	**748 832**
Средства, полученные от покупателей, заказчиков:	**026**	**352 345**	**314 632**
Поступления от продажи теплоэнергии	026.1		
Поступления от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	026.2	22 080	32 347
Поступления от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	026.3		
Поступления от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	026.4	3 749	

Поступления от выполнения работ по капитальному строительству	026.5	119 531	109 476
Поступления от оказания услуг организатора строительства	026.6		
Поступления от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	026.7		
Поступления от предоставления транспортных услуг	026.8		1 780
Поступления от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	026.9	6 302	3 000
Поступления от продажи покупных товаров	026.10	70 000	30 443
Поступления от оказания прочих работ, услуг	026.11	130 683	137 586
Прочие поступления	**027**	**8 208**	**37 369**
Поступления от реализации ТМЦ	027.1	1 398	19 189
Суммы от погашения дебиторской задолженности, списанной в прошлые годы в убыток (более 3 лет)	027.2		
Суммы страхового возмещения и покрытия из других источников убытков от стихийных бедствий	027.3		
Поступления от возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	027.4		
Поступления штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании	027.5		4 125
Поступление залоговых сумм	027.6		
Поступление сумм невозмещаемых сборов	027.7		
Возврат займов выданных сотрудникам	027.8		
Возврат средств прочий	027.9	5 321	5 356
Прочие поступления	027.10	1 489	8 699
Поступление денежных средств со счета на счет внутри организации (межфилиальные расчеты)	028		
Выплаты по текущей деятельности	**029**	**-1 270 369**	**-1 281 168**
Платежи по договорам приобретения товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов:	**030**	**-397 224**	**-452 673**
Платежи по договорам покупки электроэнергии	030.1	-132 740	-122 001
Платежи по договорам покупки мощности	030.2		
Оплата услуг по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	030.3		
Платежи по договорам аренды	030.4	-2 724	-3 263
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	030.5	-9 196	-5 292
Платежи по договорам на техобслуживание и ремонт основных средств	030.6	-28 216	-22 742
Платежи по договорам поставки ТМЦ	030.7	-39 598	-50 266
Платежи по договорам на информационные, юридические и консультационные услуги	030.8	-3 285	-2 289
Платежи по договорам на рекламу и PR	030.9		

Другие выплаты по приобретению товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	**030.10**	**-181 465**	**-246 820**
Коммунальные услуги	030.10.1	-372	-158
Расходы на услуги сторонних организаций на подготовке, переподготовке кадров, проведению совещаний, конференций и семинаров	030.10.2	-2 941	-1 825
Оплата аудиторских услуг (обязательный)	030.10.3	-385	-154
Оплата за услуги по испытаниям и поверке приборов	030.10.4	-1 635	-1 791
Оплата за услуги пожарной, вневедомственной и сторожевой охраны	030.10.5	-15 253	-14 196
Оплата за услуги связи, передачи данных	030.10.6	-10 813	-7 857
Оплата корпоративных расходов	030.10.7		
Оплата транспортных услуг сторонних организаций	030.10.8	-21 742	-20 444
Расходы по страхованию физических лиц	030.10.9	**-6 857**	**-6 277**
Взносы по договорам с НПФ	030.10.9.1	-3 523	-3 485
Добровольное медицинское страхование	030.10.9.2	-3 061	-2 563
Прочее добровольное страхование физических лиц	030.10.9.3	-273	-229
Оплата за подписку на периодические издания	030.10.10	-675	-598
Оплата услуг управления	030.10.11		
Расчеты по охране труда	030.10.12	-597	-345
Оплата за лицензии	030.10.13	0	-1
Оплата услуг банков	030.10.14	-1 278	-1 261
Оплата гидрометеорологических и сейсмологических работ	030.10.15		
Оплата землеустроительных работ	030.10.16	-614	
Оплата за техническое освидетельствование судов	030.10.17		
Оплата прочих услуг	030.10.18	-118 303	-191 913
Выплаты по оплате труда , налоги от фонда оплаты труда	**031**	**-358 030**	**-338 899**
Расчеты по выплате заработной платы и социальным выплатам сотрудникам Общества и другим ФЛ	031.1	-313 239	-294 219
Удержание из з/п- НДФЛ	031.2	-44 791	-44 680
Прочие удержания из заработной платы	031.3		
ЕСН и взносы по СН	**032**	**-47 369**	**-60 344**
Оплата налогов и прочих обязательных платежей:	**033**	**-453 527**	**-417 461**
НДС	033.1	-96 614	-162 903
Налог на имущество	033.2	-188 108	-146 290
Налог на прибыль	033.3	-20 424	-28 010
Плата за пользование водными объектами, водный налог	033.4	-24 958	-25 623
Прочие налоги и пошлины	033.5	-123 423	-54 635
Экологические расходы	**034**		
Выплата дивидендов	**035**		
Выплата процентов по кредитам и займам	**036**		

Прочие выплаты по текущей деятельности	**037**	**-14 219**	**-11 791**
Выплаты вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии	037.1	-239	
Выплаты по претензионной работе	037.2		
Возврат средств	037.3	-5 321	-5 356
Оплата расходов на проведение ежегодного собрания акционеров	037.4		
Оплата за представительские расходы	037.5	-2 079	-2 292
Выплаты на командировочные расходы	037.6	-6 580	-4 143
Выплаты на благотворительные цели	037.7		
Выплаты на мероприятия социального и культурно-массового характера	037.8		
Выдача займов сотрудникам	037.9		
Прочие выплаты	037.10		
Выплаты денежных средств со счета на счет внутри организации (межфилиальные расчеты)	038		
Чистые денежные средства от текущей деятельности	040	161 288	113 667
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности:	**050**		
Поступление денежных средств по инвестиционной деятельности	**051**	**60 000**	**86 825**
Поступления от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	**052**	**0**	**7 849**
Поступление денежных средств от реализации ОС	052.1		7 749
Поступление денежных средств от реализации незавершенного строительства	052.2		
Поступление денежных средств от реализации НМА	052.3		
Поступление денежных средств от реализации прочих внеоборотных активов	052.4		100
Поступления (доходы) по финансовым вложениям	**053**	**0**	**0**
Реализация и прочее выбытие ценных бумаг (акции, облигации и др.)	053.1		
Реализация и прочее выбытие долговых ценных бумаг (векселя)	053.2		
Реализация и прочее выбытие беспроцентных векселей	053.3		
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	053.4		
Доходы по финансовым вложениям	053.5		
Доходы от размещения денежных средств в депозит	054		
Возврат депозитов	055		
Дивиденды полученные	**056**	**60 000**	**79 076**
Прочие поступления по инвестиционной деятельности	**057**		

Выплаты денежных средств по инвестиционной деятельности	**060**	**-227 874**	**-178 180**
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	061	**-3 182**	**-7 106**
Оплата за приобретение ОС	061.1	-3 182	-7 106
Оплата за приобретение объектов незавершенного капитального строительства	061.2		
Оплата за приобретение объектов НМА	061.3		
Оплата за приобретение объектов прочих внеоборотных активов	061.4		
Оплата работ, услуг, оборудования и ТМЦ, предназначенных для создания объектов капитальных вложений	**062**	**-224 692**	**-171 074**
Оплата за СМР, ПИР, НИР, ПКР	062.1	-36 237	
Оплата НИОКР	062.2		
Оплата за оборудование	062.3	-24	-16 424
Оплата за ТМЦ	062.4		-46 279
Выплаты по оплате труда , налоги от фонда оплаты труда	062.5		
Расчеты по выплате заработной платы	062.5.1		
Удержание из з/п- НДФЛ	062.5.2		
Прочие удержания из заработной платы	062.5.3		
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	062.6		
Расходы по страхованию физических лиц	062.7		
Взносы по договорам с НПФ	062.7.1		
Добровольное медицинское страхование	062.7.2		
Прочее добровольное страхование физических лиц	062.7.3		
ЕСН и взносы по СН	062.8		
Оплата налогов и прочих обязательных платежей:	062.9		
Оплата прочих работ, услуг сторонних организаций	062.10	-188 431	-108 371
Оплата прочих расходов	062.11		
Финансовые вложения	**063**		
Приобретение ценных бумаг (акций, облигаций и др.)	063.1		
Приобретение долговых ценных бумаг (векселя)	063.2		
Приобретение беспроцентных векселей	063.3		
Займы, предоставленные другим организациям	063.4		
Размещение денежных средств в депозиты	064		
Прочие выплаты по инвестиционной деятельности	**065**		
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	**070**	**-167 874**	**-91 355**

Движение денежных средств по финансовой деятельности	**080**		
Поступление денежных средств по финансовой деятельности	081	**0**	**0**
Поступления от размещения собственных акций	082		
Займы, полученные от других организаций	083		
Кредиты, полученные от других организаций	084		
Прочие поступления по финансовой деятельности	085		
Выплаты денежных средств по финансовой деятельности	**090**	**0**	**0**
Выкуп собственных акций	091		
Погашение основного долга по займам, полученным от других организаций	092		
Погашение основного долга по кредитам, полученным от других организаций	093		
Погашение обязательств по финансовой аренде (лизинг)	094		
Прочие выплаты по финансовой деятельности	095		
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	**096**	**0**	**0**
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств	**097**	**-6 586**	**22 312**
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	**098**	**15 946**	**22 532**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	099		

Генеральный директор Л.А.Мурин

Главный бухгалтер Н.А.Кондратьева

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за 2010 год

		КОДЫ
Организация **ОАО" Колымаэнерго"**	Форма N5 по ОКУД	0710005
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата [год, месяц, число]	2010\12\31
Вид деятельности промышленность	по ОКПО	00117618
Организационно-правовая форма\форма собственности	ИНН	4908000718
Смешанная российская с долей федеральной	по ОКВЭД	40.10.12
Единица измерения **тыс. руб**	по ОКОПФ\ОКФС	47\41
	по ОКЕИ	384

Нематериальные активы

Наименование показателя	Код	Наличие на	Поступило	Выбыло	Наличие на
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы – всего, в том числе:	010	0	0	0	0
Объекты интеллектуальной собственности:	011	**0**	**0**	**0**	**0**
патенты	012				**0**
программы ЭВМ, базы данных	013				**0**
прочие объекты интеллектуальной собственности	014				**0**
Деловая репутация	015				**0**
Амортизация нематериальных активов – всего, в том числе:	020	**0**	**0**	**0**	**0**
Объекты интеллектуальной собственности:	021	**0**	**0**	**0**	**0**
патенты	022				**0**
программы ЭВМ, базы данных	023				**0**
прочие объекты интеллектуальной собственности	024				**0**
Деловая репутация	025				**0**

Основные средства

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Основные средства – всего, в том числе:	030	**9 519 591**	**188 990**	**(106 489)**	**9 602 092**
Здания производственного назначения	031	1 187 573	34 191	(24 585)	**1 197 179**
Здания непроизводственного назначения	032	2 308		(2 308)	**0**
Гидротехнические сооружения	033	7 125 783	21 298		**7 147 081**
Сооружения электропередачи и связи	034	47 112	1 138	(7 888)	**40 362**
Сооружения специальные и прочие сооружения	035	175 113		(66 425)	**108 688**
Силовые машины и оборудование	036	616 367	53 030	(2 657)	**666 740**
Рабочие машины и оборудование	037	235 187	55 961	(267)	**290 881**
Информационные машины и оборудование	038	99 638	17 311	(2 066)	**114 883**
Прочие машины и оборудование, средства измерений	039	178	120		**298**
Транспортные средства и передвижная техника	040	12 501	2 252	(6)	**14 747**
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	041	17 511	2 190	(287)	**19 414**
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	042	320	1 499		**1 819**
Прочие основные фонды	043				**0**
Справочно:					
Объекты основных средств, переведенные на консервацию	044				**0**
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе	045				**0**

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Амортизация основных средств – всего, в том числе:	050	**2 420 228**	**194 248**	**(53 681)**	**2 560 795**
Здания производственного назначения	051	152 766	16 454	(9 529)	**159 691**
Здания непроизводственного назначения	052	1 812	49	(1 861)	**0**
Гидротехнические сооружения	053	1 598 473	99 224		**1 697 697**
Сооружения электропередачи и связи	054	9 209	6 781	(6 116)	**9 874**
Сооружения специальных и прочих сооружений	055	77 162	8 569	(31 054)	**54 677**
Силовые машины и оборудование	056	413 798	21 016	(2 494)	**432 320**
Рабочие машины и оборудование	057	123 096	22 624	(268)	**145 452**
Информационные машины и оборудование	058	34 294	15 735	(2 066)	**47 963**
Прочие машины и оборудование, средства измерений	059	92	28		**120**
Транспортные средства и передвижная техника	060	2 334	1 965	(6)	**4 293**
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	061	7 192	1 803	(287)	**8 708**
Прочие основные фонды	062				**0**

Основные средства, переданные и полученные в аренду

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Переданные в аренду объекты основных средств – всего, в том числе:	070	**15 530**	**5 806**	**0**	**21 336**
Здания	071	6 053	5 806		**11 859**
Сооружения	072	5 329			**5 329**
Машины и оборудование	073	4 121			**4 121**
Транспортные средства и передвижная техника	074				**0**
Земельные участки, объекты природопользования	075				**0**
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	076	27			**27**
Прочие основные фонды	077				**0**
Полученные в аренду (лизинг) объекты основных средств – всего, в том числе:	081	**39 685**	**10 414**	**(27 104)**	**22 995**
- по договору аренды	081.1	**33 641**	**10 414**	**(21 060)**	**22 995**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингодателя	081.2	**0**	**0**	**0**	**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингополучателя	081.3	**6 044**	**0**	**(6 044)**	**0**
Здания	082	**0**	**0**	**0**	**0**
- по договору аренды	082.1				**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингодателя	082.2				**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингополучателя	082.3				**0**

Сооружения	083	**0**	**7**	**0**	**7**
- по договору аренды	083.1		7		**7**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингодателя	083.2				**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингополучателя	083.3				**0**
Машины и оборудование	084	**0**	**14**	**0**	**14**
- по договору аренды	084.1		14		**14**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингодателя	084.2				**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингополучателя	084.3				**0**
Транспортные средства и передвижная техника	085	**6 044**	**2 709**	**(6 044)**	**2 709**
- по договору аренды	085.1		2 709		**2 709**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингодателя	085.2				**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингополучателя	085.3	6 044	0	(6 044)	**0**
Земельные участки, объекты природопользования	086	**33 641**	**7 684**	**(21 060)**	**20 265**
- по договору аренды	086.1	33 641	7 684	(21 060)	**20 265**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингодателя	086.2				**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингополучателя	086.3				**0**
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	087	**0**	**0**	**0**	**0**
- по договору аренды	087.1				**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингодателя	087.2				**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингополучателя	087.3				**0**
Прочие основные фонды	088	**0**	**0**	**0**	**0**
- по договору аренды	088.1				**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингодателя	088.2				**0**
- по договору лизинга и числится на балансе лизингополучателя	088.3				**0**

Справочно:

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
Первоначальной (восстановительной) стоимости	90		58 828
Амортизации	100		9 490

Справочно:

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	110	0	0

Доходные вложения в материальные ценности

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Доходные вложения в материальные ценности – всего, в том числе:	120	**9 157**	**4 837**	**(650)**	**13 344**
Материальные ценности организации	121				**0**
Материальные ценности, предоставленные во временное владение	122				**0**
Прочие доходные вложения	123	9 157	4 837	(650)	**13 344**

Справочно:

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	130	6 373	7 992
Доходные вложения переданные по договору лизинга на баланс лизингополучателя	131		

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

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, принятые в эксплуатацию – всего	140				**0**

Справочно:

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	150		
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы	160		

Расходы на освоение природных ресурсов

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов – всего	170				**0**

Справочно:

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	180		
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные	190		

Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Долгосрочные		Краткосрочные	
		Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций – всего	200	**8 424 157**	**8 466 602**		
Дочерних обществ Группы РусГидро	201	8 424 157	8 466 602		
Ассоциированных обществ	202				
Прочих третьих лиц	203				
Инвестиции в долговые ценные бумаги – всего	210	**0**	**0**	**0**	**0**
Дочерних обществ Группы РусГидро	211				
Ассоциированных обществ	212				
Прочих третьих лиц	214				
Предоставленные займы – всего	220	**0**	**0**	**0**	**0**
Дочерним обществам Группы РусГидро	221				
Ассоциированным обществам	222				
Прочим третьим лицам	223				
Депозитные вклады	230				
Прочие	240				
Финансовые вложения – всего	250	**8 424 157**	**8 466 602**	**0**	**0**

Справочно:
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость

Наименование показателя	Код	Долгосрочные		Краткосрочные	
		Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций – всего	260	**8 424 157**	**8 466 602**		
Дочерних обществ Группы РусГидро	261	8 424 157	8 466 602		
Ассоциированных обществ	262				
Прочих третьих лиц	263				
Инвестиции в долговые ценные бумаги – всего	270	**0**	**0**	0	0
Дочерних обществ Группы РусГидро	271				
Ассоциированных обществ	272				
Прочих третьих лиц	273				
Прочие	274				

Финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость – всего	280	**8 424 157**	**8 466 602**	0	0

Справочно:

Наименование показателя	Код	Долгосрочные		Краткосрочные	
		Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	281	0	0	0	0
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	282	0	0	0	0
Резервы под обесценение финансовых вложений	283	0	0	0	0

Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4
Дебиторская задолженность – всего	300	**441 820**	**322 595**
краткосрочная – всего, в том числе:	310	**257 610**	**199 788**
расчеты с покупателями и заказчиками	311	90 739	86 910
авансы выданные	312	45 196	43 373
прочая	313	121 675	69 505
Долгосрочная – всего, в том числе:	320	**184 210**	**122 807**
расчеты с покупателями и заказчиками	321	0	0
авансы выданные	322	0	0
прочая	323	184 210	122 807
Резервы по сомнительным долгам	330	**0**	**0**
Кредиторская задолженность – всего	400	**1 105 984**	**943 619**
краткосрочная – всего, в том числе:	410	**151 403**	**179 038**
расчеты с поставщиками и подрядчиками	411	36 923	3 426
авансы полученные	412	1	101
расчеты по налогам и сборам	413	110 142	161 513
кредиты	414	0	0
займы	415	0	0
прочая	416	4 337	13 998
Долгосрочная – всего, в том числе:	420	**954 581**	**764 581**
расчеты с поставщиками и подрядчиками	421	0	0
авансы полученные	422	0	0
расчеты по налогам и сборам	423	954 581	764 581
кредиты	424	0	0
займы	425	0	0
прочая	426	0	0

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Себестоимость по видам затрат:	500	**1 056 832**	**1 062 470**
Материальные затраты	510	141 989	155 203
Затраты на оплату труда	520	343 159	328 142
Отчисления на социальные нужды	530	51 187	51 020
Амортизация	540	182 263	153 946
Прочие затраты	550	338 234	374 159

Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Незавершенное производство	560	0	0
Расходы будущих периодов	570	254	(1 562)
Резервы предстоящих расходов	580	0	0

Обеспечения

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4
Полученные – всего, в том числе:	590	0	0
Векселя	591	0	0
Имущество, находящееся в залоге, в том числе:	592	0	0
объекты основных средств	593	0	0
ценные бумаги и иные финансовые вложения	594	0	0
прочее	595	0	0
Выданные – всего, в том числе:	600	0	0
Векселя	601	0	0
Имущество, переданное в залоге, в том числе:	602	0	0
объекты основных средств	603	0	0
ценные бумаги и иные финансовые вложения	604	0	0
прочее	605	0	0

Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Получено в отчетном периоде бюджетных средств – всего, в том числе:	610	0	0
по назначениям целевых средств	611	0	0

Наименование показателя	Код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
	2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего	620	0	0	0	0

Генеральный директор Л.А.Мурин

Главный бухгалтер Н.А.Кондратьева

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2010 год

ОАО «КОЛЫМАЭНЕРГО»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

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

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

Численность персонала ОАО «Колымаэнерго» по состоянию на 31 декабря 2010 года составила 568 человек (на 31 декабря 2009г.- 572 человек.)
Акции ОАО «Колымаэнерго» не котируются в Российской торговой системе.

В состав ревизионной комиссии ОАО «Колымаэнерго» входят:

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

В состав Совета директоров ОАО «Колымаэнерго» входят:

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

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

Сведения о реестродержателе (Регистратор)

Полное фирменное наименование – Открытое акционерное общество «Центральный Московский Депозитарий»
Сокращенное фирменное наименование – ОАО «Центральный Московский Депозитарий»
Место нахождения - 107087, г. Москва, Орликов переулок, д.3, корп. В
Фактический адрес -105082, г. Москва, ул. Большая Почтовая, д.34, стр.8
Почтовый адрес -105066, г. Москва, а/я 145, ОАО «Центральный Московский Депозитарий»
Номер телефона – (495) 264-44-23
Номер факса –(495) 265-43-36
Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра:
Номер - № 10-000-1-00255
Дата выдачи – 13.09.2002 г.
Орган, выдавший лицензию – Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России.

Сведения об аудиторе:

ООО «АДК-аудит» имеет:
Лицензию за № Е 001231 на осуществление аудиторской деятельности, выданную Министерством финансов РФ.
Адрес: 620026 г.Екатеринбург, ул. Луначарского, д. 240, корп.1, под. 3.
ИНН 6672255138, КПП 667201001, ОГРН 1076672044712.

2.ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Основа составления

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

2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

3. Нематериальные активы

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

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

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

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

4. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств.

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

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

5. Основные средства.

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

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

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

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

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

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

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

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

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

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

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002 года амортизация начисляется в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР» По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету начиная с 01 января 2002 года, амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»

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

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

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

Амортизация объектов основных средств переданных в лизинг, производится лизингодателем или лизингополучателем в зависимости от того, на чьем балансе числятся указанные объекты в соответствии с лизинговым договором.

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

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

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

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

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

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

Износ основных средств на 31.12.2010г. составил:

Всего основных фондов	**26,67%**
В том числе:	
Здания производственного назначения	13,34%
Гидротехнические сооружения	23,75 %
Сооружения электропередачи и связи	24,46%
Сооружения специальные и прочие	50,31 %
Силовые машины и оборудование	64,84%
Рабочие машины и оборудование	50,00%
Информационные машины и оборудование	41,75%
Прочие машины и оборудование, средства измерений	40,27%
Транспортные средства и передвижная техника	29,11%
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	44,85%

6. Учет финансовых вложений.

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

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

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

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

7. Учет материально-производственных запасов.

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

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

Себестоимость каждой единицы включает все расходы по приобретению запасов.

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

В качестве учетных цен принимаются договорные цены.

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

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

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

8. Учет расходов будущих периодов

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

10. Расчеты прочих активов и пассивов.

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

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

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

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

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

11. Резервы предстоящих расходов и платежей.

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

12. Учет финансовых результатов.

Бухгалтерский учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления связанные с выполнением работ, оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации, ПБУ 9/99», утвержденным приказом Минфина РФ от 6.05.1999 №32н.

Учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг ведется по видам деятельности.

К обычным видам деятельности относится выручка от оказания услуг по продаже электрической энергии по утвержденным тарифам, продажа прочих товаров промышленного и непромышленного характера и другие виды деятельности, которые являются обычными для организации.

13. Признание дохода.

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

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

- выручка по отпуску электрической энергии с шин.

- выручка от реализации услуг по подрядной деятельности.

В состав прочих доходов Общество включает:

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

14. Признание расходов.

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

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

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

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

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

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

В составе прочих расходов учитываются:

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

15.Расчеты по налогу на прибыль.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

16. Добавочный и резервный капитал

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

Резервный капитал формируется за счет нераспределенной прибыли Общества.

17. Изменения в учетной политике.

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

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

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

1.Записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде.

2.Путем пересчета показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год.

3.Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности. Как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена.

4. Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной. Выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год. Исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

18. Кредиты и займы полученные.

Заемные средства Обществом в отчетном году не оформлялись.

Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения компании

тыс. руб.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Анализ структуры и динамики чистых активов

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

тыс.руб.

Наименование показателя	2008	2009	2010
Основные средства	7 012 035	7 050 025	7 041 297
Незавершенное строительство	1 127 293	695 722	706 378
Доходные вложения в материальные ценности	8 384	9 157	13 344
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	8166780	8 424157	8 466 602
Отложенные налоговые активы	10 767	10 741	15 225
Запасы	61 838	61 219	67 232
НДС по приобретенным ценностям	863	181	35
Долгосрочная дебиторская задолженность	245 615	184 210	122 807
Дебиторская задолженность	257 023	257 610	199 788
Денежные средства	220	22 532	15 946
ИТОГО АКТИВЫ	**16 892 971**	**16 715 554**	**16 648 654**
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	0	0	0
Кредиторская задолженность	291159	151 403	179 038
Прочие долгосрочные обязательства	1090172	954 581	764 581
Задолженность участников по выплате доходов	0	0	
ИТОГО ПАССИВЫ	**1 381 331**	**1 105 984**	**943 619**
Чистые активы (п.8-п.13)	**15 511 640**	**15 609 570**	**15 705 035**

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

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

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

Сравнительные данные

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

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

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

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

190	Итого внеоборотные активы	16 189 802	49 338	16 239 140
300	Итого по активу(Баланс)	16 715 554	49 338	16 764 892
420	Добавочный капитал	3 429 827	67 510	3 497 337
470	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-70 634	-18 172	-88 806
490	Итого Капитал и Резервы	15 609 570	49338	15 658 908
700	Итого по пассиву (Баланс)	16 715 554	49 338	16 764 892

РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.

1. Основные средства (стр. 120 Бухгалтерского баланса)

Стоимость основных средств по группам, тыс. руб.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

в том числе:

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

3. Незавершенное строительство (стр.130 баланса)

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

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

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

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

по техперевооружению и реконструкции (ТПиР) Колымских электрических сетей (КЭС)

8 681 тыс. руб., в том числе оборудование 2 139 тыс. руб.

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

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

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

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

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

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

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

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

По состоянию на 01.01.10 года инвестиции в дочерние Общества составили 8 424 157 тыс. руб. в том числе:
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» 8 214 146 тыс.руб.
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» 210 011 тыс.руб.

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

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

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

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

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

Запасы учитываются по фактической себестоимости, в сумме затрат на приобретение за исключением, возмещаемых из бюджета налогов. Фактическая себестоимость запасов не подлежит изменению кроме случаев, прямо установленных законодательством РФ.
На конец отчетного периода общая сумма производственных запасов составила 67 232 тыс. руб., в том числе:

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

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

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

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

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

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

7. Дебиторская задолженность (статья 230.Бухгалтерского баланса)

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

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

7. Дебиторская задолженность (статья 240 Бухгалтерского баланса).

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

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

Расшифровка дебиторской задолженности по статье 240:

(тыс. руб.)

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

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

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

Страховые взносы на 01.01.2010 года 334 тыс. руб. За 2010 год начислено 56 822 тыс. руб. в том числе:
Фонд социального страхования 9 566 тыс. руб.
Пенсионный фонд 40 921 тыс. руб.
Фонд обязательного медицинского страхования 6 335 тыс. руб.
Перечислено 56 849 тыс. руб. в том числе:
Фонд социального страхования 9 496 тыс. руб.
Пенсионный фонд 41 007 тыс. руб.
Фонд обязательного медицинского страхования 6 346 тыс. руб.
Задолженность на 31.12 10г. 361 тыс. руб.

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

Сравнительная характеристика дебиторской задолженности

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

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

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

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

(тыс. руб.)

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

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

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

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

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

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

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

По сравнению с 2009 годом краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась На 27 635 тыс. руб., в том числе:

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

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

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

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

оплачено за отчетный период – 44 152 тыс. руб.

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

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

начислено за 2010 год – 336 673 тыс. руб.

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

оплачено за отчетный период – 357 634 тыс. руб.

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

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

10. Налоги

НДС.

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

Налог на прибыль организации

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

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

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

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

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

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

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

Прочие налоги и сборы

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

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

11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

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

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии всех условий:

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

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

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

12. Доходы от участия в других организациях

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

13. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

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

Наименование	2010 год	2009 год
прибыль 2007 года, выявленная в отчетном периоде	0	408
прибыль 2006 года, выявленная в отчетном периоде	0	2 622
прибыль 2009 года, выявленная в отчетном периоде	301	0
кредиторская задолженность, более трех лет	939	562
Доходы от продажи и иного выбытия финансовых вложений.	0	767 959
*другие прочие доходы	21 624	32 051
Прочие расходы	**60 374**	**833 357**
в том числе:		
от реализации основных средств.	0	214
от реализации МПЗ	1 156	18 392
затраты по обслуживанию ценных бумаг	112	111
услуги банков и иные операционные расходы	1 278	1 261
Убыток2008 года, выявленный в отчетном периоде	87	3 312
убыток 2007 года, выявленный в отчетном периоде	0	198
убыток 2006 года, выявленный в отчетном периоде	0	349
Убыток 2009 года, выявленный в отчетном периоде	2235	0
Списание незавершенного строительства	15 832	0
От списания непрофильных основных средств.	12 437	0
дебиторская задолженность более трех лет**	1 353	2 556
НДС от списанной кредиторской задолженности	56	20
издержки по исполнительному производству	0	0
материальная помощь и др. соц. выплаты	1 827	1 400
расходы на проведение спортивных мероприятий	0	403
расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	0	40
Расходы по продаже и иному выбытию финансовых вложений.	0	767 959
	0	
**другие прочие расходы	24 001	37 142

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

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

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

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

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

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

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

14. Добавочный капитал (строка 420 Бухгалтерского баланса)

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

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

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

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

15.Структура акционерного капитала

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

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

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

Уставный капитал Общества за 2010 год не изменился.

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

16. Государственная помощь.

В отчетном году Общество субсидий из федерального бюджета не получало.

17. Дочерние Общества.

Дочерние общества по состоянию на 31.12.2010г.

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

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

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

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

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

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

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

18. Связанные стороны.

Продажи связанным сторонам

.

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

Тыс.руб.

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

По ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» за 2010 год продано электроэнергии по регулируемым ценам 131 311 тыс.руб., за 2009 год 132 519 тыс. руб., услуги по ремонту за 2010 год 801 тыс.руб., за 2009 год 5 559 тыс. руб., по реализации МПЗ за 2010 год 681 тыс. руб., за 2009 год5 569 тыс.руб., по прочим работам и услугам за 2010 год 96 252 тыс. руб., за 2009 год 88 275 тыс. руб.

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

Закупки у связанных сторон

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

Тыс.руб.

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

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

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

.

Состояние расчетов со связанными сторонами

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

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом.

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

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

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

19.Состав аффилированных лиц на 31.12.2010г.

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Устюгов Дмитрий Владимирович	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
2.	Дмитриева Юлия Петровна	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
3.	Дрокова Анна Валерьевна	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
4.	Смирнова Юлия Всеволодовна	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
5.	Никитин Алексей Валерьевич	-	Член Совета директоров	18. 05.2010	нет	нет
6.	Мурин Леонид Аркадьевич	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
7.	Ожерельев Алексей Александрович	-	Член Совета директоров	18.05.2010	нет	нет
8	Открытое акционерное общество «РусГидро»	117393, г. Москва, ул. Ахитектора Власова,51	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	11.03.2008	64,27	64,27
9	Российская Федерация в лице	103685, г. Москва,	Лицо имеет право	31.07.2008	34,48	34,48

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

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

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

Иски, предъявленные к ОАО «Колымаэнерго» в 2010 году

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

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

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

- к ООО «Фактор» иск о взыскании задолженности и процентов в сумме 70,5 тыс.руб. Заявленные требования удовлетворены Арбитражным судом на сумму 69,5 тыс.руб.

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

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

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

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

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

21. Прибыль на акцию

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

22. События после отчетной даты.

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

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

23. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

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

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

Генеральный директор Л.А.Мурин

Главный бухгалтер Н.А.Кондратьева