

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

Организация Открытое Акционерное Общество Горэлектросеть

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

357700, Ставропольский край, Кисловодск г, Одесская ул, дом № 3

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
03254528		
2628002660		
40.10.2		
47		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	176 198	158 494	144 370
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	3 000	3 000	3 000
	Отложенные налоговые активы	1160	577	218	247
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	645	-
	Итого по разделу I	1100	179 775	162 357	147 617
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	14 367	14 799	11 833
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	4 920
	Дебиторская задолженность	1230	35 749	37 920	50 866
	Финансовые вложения	1240	-	-	-
	Денежные средства	1250	6 734	72	7 786
	Прочие оборотные активы	1260	7 176	2 758	3 334
	Итого по разделу II	1200	64 026	55 548	78 739
	БАЛАНС	1600	243 801	217 905	226 356

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 111	1 111	1 111
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	68 938	69 183	70 010
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(54 323)	(81 492)	(94 273)
	Итого по разделу III	1300	15726	(11 199)	(23 152)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	248	252	261
	Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	148 420	162 403	152 043
	Итого по разделу IV	1400	148 667	162 655	152 304
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	7 800	7 313
	Кредиторская задолженность	1520	77 466	58 649	89 891
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	1540	1 942	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	79 408	66 449	97 204
	БАЛАНС	1700	243 801	217 905	226 356

Руководитель



Мурадов Сергей
Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Краснопольский
Сергей Васильевич

(расшифровка подписи)

12.03.2012

Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2011г.

Организация <u>Открытое Акционерное Общество Горэлектросеть</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности <u>Передача электроэнергии</u>	по ОКПО	31	12	2011
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество / частная</u>	ИНН	03254528		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	2628002660		
	по ОКОПФ / ОКФС	40.10.2		
	по ОКЕИ	47	16	
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	Выручка	2110	825 853	731 923
	Себестоимость продаж	2120	(767 505)	(715 979)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	58 348	15 944
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	58 348	15 944
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(6 763)	(10 571)
	Прочие доходы	2340	9 644	19 900
	Прочие расходы	2350	(24 584)	(8 930)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	36 375	16 343
	Текущий налог на прибыль	2410	(98 803)	(4 370)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 165	1 122
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	5	9
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	359	(30)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	26 935	11 953
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	26 935	11 953
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Мурадов Сергей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Краснопольский Сергей Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12.03.2012

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2011г.**

Организация Открытое Акционерное Общество Горэлектросеть

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКOPФ / OKФC

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2011
03254528		
2628002660		
40.10.2		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г	За Январь - Декабрь 2010г
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	998 149	1 114 599
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	996 485	882 155
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 664	232 444
Платежи - всего	4120	(956 512)	(1 087 075)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(865 903)	(751 223)
в связи с оплатой труда работников	4122	(77 122)	(67 404)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 183)	(1 829)
налога на прибыль	4124	(10 777)	(3 056)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 527)	(263 563)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	41 637	27 524
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	94	17
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	94	17
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 359)	(27 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 359)	(27 000)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 265)	(26 983)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г	За Январь - Декабрь 2010г
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	274 158	220 822
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	274 158	220 822
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(306 867)	(229 076)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(306 867)	(229 076)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(32 709)	(8 254)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 663	(7 713)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	72	7 786
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 735	73
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Мурадов Сергей
Юрьевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Краснопольский Сергей
Васильевич

(расшифровка подписи)

12 марта 2012 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(828)	-	-	(828)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(828)	X	-	(828)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2010 г	3200	1 111	-	69 183	-	(81 492)	(11 198)
<u>За 2011 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	27 179	27 179
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	26 935	26 935
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	244	244
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(244)	-	(11)	(255)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(244)	X	(11)	(255)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г	3300	1 111	-	68 938	-	(54 323)	15 726

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	15 726	(11 199)	(23 153)

Руководитель

(подпись)

Мурадов Сергей
Юрьевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Краснопольский Сергей
Васильевич

(расшифровка подписи)

12 марта 2012 г.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету ОАО «Горэлектросеть» за 2011 год

ОАО «Горэлектросеть» в 2011 году оказывало организациям города и населению услуги по передаче электроэнергии, ремонту, поверке и установке измерительных приборов, по обслуживанию трансформаторных подстанций, уличного освещения и другие услуги.

Основные финансовые показатели:

По строке 2200 «Прибыль от продаж» отражены:

- передача электроэнергии, прибыль – 45 868 тыс. руб.
- услуги основного производства, прибыль – 11 397 тыс. руб.
- прочие услуги, прибыль – 1 083 тыс. руб.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены – 9 644 тыс. руб., в том числе:

- доходы от реализации ТМЦ – 82 тыс. руб.
- доходы от реализации основных средств - 80 тыс. руб.
- доходы от аренды – 1 461 тыс. руб.
- штрафы, пени полученные - 1 138 тыс. руб.
- доходы от списания кредиторской задолженности – 7 056 тыс. руб.
- убыток от пересчета доходов прошлых лет – 362 тыс. руб. сторно,
- прочие активы – 189 тыс. руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены – 24 854 тыс. руб., в том числе:

- стоимость реализованных ТМЦ – 68 тыс. руб.
- остаточная стоимость реализованных ОС – 221 тыс. руб.
- штрафы, пени уплаченные – 1 767 тыс. руб.
- расходы от списания дебиторской задолженности – 2 087 тыс. руб.
- расходы по коллективному договору – 3 533 тыс. руб.
- госпошлина, судебные и арбитражные сборы – 2 960 тыс. руб.
- расходы на содержание арендованного имущества – 284 тыс. руб.
- расходы по обслуживанию ценных бумаг – 29 тыс.руб.
- палогн – 959 тыс.руб.
- расходы в виде процентов по долговым обязательствам -- 1 183 тыс. руб.
- создание резерва по сомнительным долгам – 11 070 тыс.руб.
- прочие – 693 тыс. руб.

По строке 1260 бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы» показаны:

- НДС по полученным авансам – 6 901 тыс.руб.
- Расходы будущих периодов – 275 тыс. руб.

Учетной политикой для целей налогообложения на 2011 год предусмотрено определение налогооблагаемой базы по НДС и налогу на прибыль по моменту начисления. В соответствии с главой 25 налогового кодекса в 2011 году налоговый учет велся на отдельных регистрах.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным приказом Минфина РФ №167н от 13.12.2010 года, предприятием создано оценочное обязательство по выплате отпускных. В соответствии с «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н, создан резерв сомнительных долгов в сумме 11 070 тыс. руб.

В связи с тем, что оценка данных резервов в денежном выражении в отношении периодов, предшествовавших отчетному не может быть произведена с достаточной надёжностью, измененный способ ведения бухгалтерского учёта данных резервов показан перспективно.

Принимаемые методы учетной политики на предприятии не противоречат действующим нормативным актам.

Акционерами ОАО «Горэлектросеть» являются физические лица. Членами совета директоров являются:

- Мурадов Сергей Юрьевич
- Халюзин Виталий Анатольевич
- Гурьянова Ирина Валерьевна
- Иплатенко Сергей Васильевич
- Мигуев Евгений Петрович
- Якушова Ирина Васильевна
- Чехова Оксана Ахметовна

Совету директоров в течение 2011 года вознаграждение не выплачивалось.

Сделки с аффилированными лицами в 2011 году не проводились

Основной управленческий персонал организации:

- Мурадов Сергей Юрьевич – генеральный директор
- Долгих Ярослав Александрович – первый зам. генерального директора
- Краснопольский Сергей Васильевич – финансовый директор
- Кузнецов Дмитрий Анатольевич – технический директор.

Заработная плата основному управленческому персоналу выплачивалась согласно штатному расписанию:

- начислено заработной платы – 4 914 тыс. рублей
- начислено отпускных – 518 тыс. рублей
- начислены страховые взносы – 651 тыс. рублей
- удержан НДФЛ – 707 тыс. рублей.

Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и других платежей в пользу основного управленческого персонала не производилась.

Расходы на оплату энергетических ресурсов в 2011 году составили 1 895 тыс. рублей в том числе:

- электроэнергия – 1 955 тыс. рублей.
- теплоснабжение – 628 тыс. рублей.
- водоснабжение – 85 тыс. рублей.

ОАО «Горэлектросеть» является учредителем ООО «Кисловодскэлектросбыт» (доля участия 100%) с которым заключен агентский договор на сбыт электроэнергии. В 2011 году через ООО «Кисловодскэлектросбыт» реализовано электроэнергии на сумму 801 076 тыс. рублей.

Собрание акционеров запланировано в мае 2012 года.

Генеральный директор



[Handwritten signature]

С.Ю. Мурадов

Финансовый директор

[Handwritten signature]

С.В. Краснопольский





ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ
«ЮЭКО-АУДИТ»

РОССИЯ 357340 СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ ЛЕРМОНТОВ, УЛ. ВОЛКОВА, 10. Телефоны 879(35) 5-35-35, тел. 3-78-71, 5-09-79
E-mail: yueko@rambler.ru; yueko@yandex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам **Открытого акционерного общества «Горэлектросеть»**

Аудируемое лицо

Наименование: **Открытое акционерное общество «Горэлектросеть»** (в дальнейшем — Общество)

Место нахождения: **Россия, Ставропольский край, 357700, г.Кисловодск, ул. Одесская, 3**

Свидетельство о государственной регистрации выдано **06.07.2005г. серия 26 №001982211**

Основной государственный регистрационный номер: **1022601319124**

Аудитор

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «ЮЭКО-АУДИТ» (ООО АК «ЮЭКО-АУДИТ»)**

Место нахождения:

Россия, 357340 Ставропольский край, г. Лермонтов, ул. Волкова, 10.

Телефон: (879-35) - 5-35-35, 3-78-71. Факс: (879-35) — 5-35-35.

Зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г.Лермонтова от 25 декабря 1991 года № 43, Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 18 ноября 2002 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1022603423820. Свидетельство о государственной регистрации выдано 18 ноября 2002 года Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 7 по Ставропольскому краю (серия 26 № 001458677).

ООО АК «ЮЭКО-АУДИТ» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» (далее - СРОА НП «РКА») с 18 декабря 2009 года (свидетельство о членстве № 956-ю) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРОА НП «РКА», ОГРНЗ № 10205010652.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления

Аудиторская компания
«ЮЭКО-АУДИТ»



бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

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

Президент ООО «Аудиторская компания «ЮЭКО-АУДИТ»,
аудитор

(квалификационный аттестат аудитора № К 010082
на право осуществления аудиторской деятельности
в области общего аудита. Срок действия - бессрочный)

Г.А. Мурасёв

«20» марта 2012 года

