



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ  
**«ЮЭКО-АУДИТ»**

РОССИЯ 357340 СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ г. ЛЕРМОНТОВ, ул. ВОЛКОВА, 10. Тел/факс 879(35) 5-35-35, тел. 3-78-71, 5-09-79  
E-mail: [yeko@rambler.ru](mailto:yeko@rambler.ru); [yeko@yandex.ru](mailto:yeko@yandex.ru)

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2009 ГОД**

Акционерам Открытого акционерного общества  
«Горэлектросеть»

**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», ОРНЗ № 10205010652.

**Аудируемое лицо**

Наименование: Открытое акционерное общество «Горэлектросеть»

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

Свидетельство о государственной регистрации выдано 06.07.2005 года 26 №001982211.

Основной государственный регистрационный номер: **1022601319124**



Аудиторская компания  
«ЮЭКО-АУДИТ»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2009 ГОД**

Акционерам Открытого акционерного общества  
«Горэлектросеть»

1. Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Горэлектросеть» (в дальнейшем — Общество) за период с 1 января по 31 декабря 2009 г. включительно. Бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о прибылях и убытках;
- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Приложения к бухгалтерскому балансу;
- Пояснительной записки (далее все отчеты вместе именуются - бухгалтерская отчетность).

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

2. Ответственность за подготовку и представление этой бухгалтерской отчетности несет Исполнительный орган Общества. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности на основе проведенного аудита.

3. Мы провели аудит в соответствии с Федеральным Законом «Об аудиторской деятельности» от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ, Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, а также нашими внутренними аудиторскими стандартами.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.



4. По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества на 31 декабря 2009 г. и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2009 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на несоответствие величины чистых активов на начало и на конец 2009 г. действующему законодательству (статья 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»).

«31» марта 2010года

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. Мурасев

Лицо, возглавлявшее проверку,

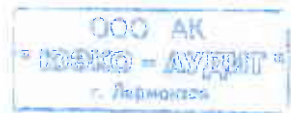
Аудитор

(квалификационный аттестат аудитора № К 010131  
на право осуществления аудиторской деятельности  
в области общего аудита. Срок действия - бессрочный)

*Твердохлебова*

В.И. Твердохлебова





**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 декабря 2009 г.

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое Акционерное Общество Горэлектросеть по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН

Вид деятельности Передача электроэнергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Открытое акционерное общество / частная по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) \_\_\_\_\_

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

КОДЫ		
0710001		
2009	12	31
03254528		
2628002660		
40.10.2		
47	16	
384		

Дата утверждения

24.03.2010

Дата отправки / принятия

-

Форма 0710001 с.1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	61 863	144 370
Незавершенное строительство	130	3 846	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	3 000	3 000
Отложенные налоговые активы	145	253	247
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>68 961</b>	<b>147 617</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
Запасы	210	6 788	11 833
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	3 601	10 748
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	3 187	1085
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	8 353	4 920
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	58 223	54 191
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	52 016	43 401
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	5 381	59
Прочие оборотные активы	270	8	8
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>78 753</b>	<b>78 739</b>
<b>БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)</b>	<b>300</b>	<b>147 715</b>	<b>226 356</b>

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	410	1 111	1 111
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	70 307	70 010
Резервный капитал	430	-	-
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(82 942)	(94 273)
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>(11 524)</b>	<b>(23 152)</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	272	261
Прочие долгосрочные обязательства	520	75 670	152 043
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>75 942</b>	<b>152 304</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	610	7 313	7 313
Кредиторская задолженность	620	75 985	89 891
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	45 954	65 525
задолженность перед персоналом организации	622	969	1 091
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	778	881
задолженность по налогам и сборам	624	15 029	552
прочие кредиторы	625	13 255	22
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>83 297</b>	<b>97 204</b>
<b>БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)</b>	<b>700</b>	<b>147 715</b>	<b>226 356</b>

<b>СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах</b>			
Арендованные основные средства	910	2 572	2 572
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	528	504
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	717	738
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	75 670	75 670
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
		-	-

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Мурадов Сергей Юрьевич

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Краснопольский

Сергей

Васильевич

29 марта 2010 г.



**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ  
за Январь - Декабрь 2009г.**

Форма №2 по ОКУД \_\_\_\_\_

Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_

Организация Открытое Акционерное Общество Горэлектросеть по ОКПО \_\_\_\_\_

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН 2628002660

Вид деятельности Передача электроэнергии по ОКВЭД 40.10.2

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Открытое акционерное общество / частная по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_

Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ \_\_\_\_\_

КОДЫ		
0710002		
2009	12	31
03254528		
2628002660		
40.10.2		
47		16
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код		предыдущего года
1	2	3	4
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	611 078	554 971
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(621 170)	(531 012)
Валовая прибыль	029	(10 092)	23 959
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	(10 092)	23 959
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	(2 225)	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	9 493	36 216
Прочие расходы	100	(8 200)	(57 894)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140	<b>(11 024)</b>	<b>2 281</b>
Отложенные налоговые активы	141	(3 48)	(3 328)
Отложенные налоговые обязательства	142	11	(2 6)
Текущий налог на прибыль	150	(6 08)	-
	180	-	7
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	<b>(11 969)</b>	<b>(1 066)</b>
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	3150	200
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	1
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	554	2140	402	1 578
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	70	2237
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	86	-	58	-
	270	-	-	-	-

Руководитель Мирадов Сергей Юрьевич (подпись) (расшифровка подписи)

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

28 марта 2010 г.

Отчет об изменениях капитала  
за \_\_\_\_\_ год 2009 г.

Приложение к приказу Минфина РФ  
от 22 июля 2003 г. № 67н  
ООО АК  
"ОСКО - АУДИТ"  
г. Дербитов

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое Акционерное Общество Горэлектросеть по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН

Вид деятельности Реализация электроэнергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС

Открытое акционерное общество/частная \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2009	12	31
03254528		
2628002660		
40.10.2		
47	16	
384/385		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		1 111	70 307		(86 690)	(15 272)
<u>2008 г.</u> (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X		0
Результат от переоценки объектов основных средств		X		X		0
		X				
Остаток на 1 января предыдущего года		1 111	70 307	0	(86 690)	(15 272)
Результат от пересчета иностранных валют		X		X	X	
Чистая прибыль		X	X	X	9 795	9 795
Дивиденды		X	X	X		0
Отчисления в резервный фонд		X	X			0
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций			X	X	X	0
увеличения номинальной стоимости акций			X	X	X	0
реорганизации юридического лица			X	X		0
Прочие причины						0
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций			X	X	X	0
уменьшения количества акций			X	X	X	0
реорганизации юридического лица			X	X		0
Прочие причины					(5 980)	(5 980)
Остаток на 31 декабря предыдущего года		1 111	70 307	0	(82 875)	(11 457)
<u>2009 г.</u> (отчетный год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X		0
Результат от переоценки объектов основных средств		X		X		0
пересчет на 20%					-67	
Остаток на 1 января отчетного года	100	1 111	70 307	0	(82 942)	(11 524)
Результат от пересчета иностранных валют		X		X	X	0
Чистая прибыль		X	X	X	(11 970)	(11 970)
Дивиденды		X	X	X		0

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Отчисления в резервный фонд	110	x	x			0
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121		x	x	x	0
увеличения номинальной стоимости акций	122		x	x	x	0
реорганизации юридического лица	123		x	x		0
Прочие причины					4 577	4 577
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131		x	x	x	0
уменьшения количества акций	132		x	x	x	0
реорганизации юридического лица	133		x	x		0
Прочие причины			(297)		(3 939)	(4 236)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	1 111	70 010	0	(94 274)	(23 153)



## II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
<b>Резервы, образованные в соответствии с законодательством:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	-	-	-	-
данные отчетного года	152	-	-	-	-
<b>Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	161	-	-	-	-
данные отчетного года	162	-	-	-	-
<b>Оценочные резервы:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	-	-	-
<b>Резервы предстоящих расходов:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	-	-	-

## СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код	года		периода	
1	2	3		5	
1) Чистые активы	200	(11 457)		(23 152)	
		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	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221	-	-	-	-
	222	-	-	-	-
	223	-	-	-	-

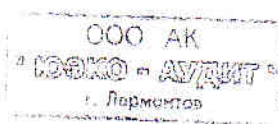


Руководитель: Мурадов Сергей Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

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

# ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2009г.



Форма №4 по ОКУД		КОДЫ		
		0710004		
Дата (год, месяц, число)		2009	12	31
Организация <u>Открытое Акционерное Общество Горэлектросеть</u>	по ОКПО	03254528		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2628002660		
Вид деятельности <u>Реализация электроэнергии</u>	по ОКВЭД	40.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество</u> / <u>частная</u>	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>	по ОКЕИ	384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	5 381	51 444
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	745 328	660 599
	030	-	-
Прочие доходы	110	10 642	5 732
Денежные средства, направленные:	120	(747 566)	(693 089)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(581 852)	(612 847)
на оплату труда	160	(37 726)	(31 591)
на выплату дивидендов, процентов	170	-	-
на расчеты по налогам и сборам	180	(30 411)	(27 263)
	181	-	-
на прочие расходы	190	(97 577)	(21 388)
<b>Чистые денежные средства от текущей деятельности</b>	200	8 404	(26 758)
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	410	654
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	-	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-
	260	-	-
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(73 435)	(2 957)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	(17 002)
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-
	320	-	-
<b>Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности</b>	340	(73 025)	(19 305)

Форма 0710004 с. 2

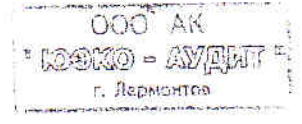
1	2	3	4
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	315 883	3 900
	370	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(248 857)	(3 900)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-	-
	410	-	-

Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	67 026	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	2 405	(46 063)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	7 786	5 381
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

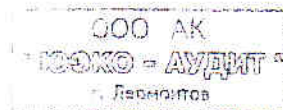
Руководитель Мурадов Сергей Юрьевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 23 марта 2010 г.



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



ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ



за Январь - Декабрь 2009г.

Форма №5 по ОКУД		КОДЫ		
		0710005		
Дата (год, месяц, число)		2009	12	31
Организация <u>Открытое Акционерное Общество Горэлектросеть</u>		по ОКПО 03254528		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 2628002660		
Вид деятельности <u>Реализация электроэнергии</u>		по ОКВЭД 40.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество</u> / <u>частная</u>		47	16	
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>		по ОКЕИ 384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	-	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	-	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	-	-
Организационные расходы	020	-	-	-	-
Деловая репутация организации	030	-	-	-	-
	035	-	-	-	-
Прочие	040	-	-	-	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	-	-
в том числе:			
	051	-	-
	052	-	-
	053	-	-

Форма 0710005 с. 2

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	100 515	62 550	(1 693)	161 372
Сооружения и передаточные устройства	075	312 794	16 337	(111)	329 021
Машины и оборудование	080	151 418	12 255	(1 437)	162 237
Транспортные средства	085	4 612	64	-	4 676
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	438	61	(12)	487
Рабочий скот	095	-	-	-	-
Продуктивный скот	100	-	-	-	-
Многолетние насаждения	105	-	-	-	-

Другие виды основных средств	110	-			
Земельные участки и объекты природопользования	115	-	208	г. Лермонтов	208
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>130</b>	<b>569 778</b>	<b>91 473</b>	<b>(3 252)</b>	<b>658 000</b>

Показатель наименование	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
		3	4
Амортизация основных средств - всего	140	507 915	513 630
в том числе:			
зданий и сооружений	141	82 653	82 930
машин, оборудования, транспортных средств	142	425 001	430 355
других	143	261	345
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	221	285
в том числе:			
здания	151	-	-
сооружения	152	-	-
другие	153	221	285
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	2 572	2 572
в том числе:			
	161	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	-
Справочно	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	-

Форма 0710005 с. 3

**Доходные вложения в материальные ценности**

Показатель наименование	код	Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
		3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	-	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	-	-
	230	-	-	-	-
Прочие	240	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>250</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-		

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

Виды работ наименование	код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
		3	4	5	6
Всего	310	-	-	-	-

в том числе:	311	-	-	-
	312	-	-	-
<b>Справочно</b>	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода	
	2	3	4	
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320	-	-	
	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	
	2	3	4	
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы	330	-	-	

**Расходы на освоение природных ресурсов**

Виды работ		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	-	-
в том числе:					
	411	-	-	-	-
	412	-	-	-	-
<b>Справочно</b>	код	На начало отчетного года	На конец отчетного года		
	2	3	4		
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	420	-	-		
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные	430	-	-		

Форма 0710005 с. 4

**Финансовые вложения**

Показатель		Долгосрчные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	3 000	3 000	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>540</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	-	-
<b>Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:</b>					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-

<b>Итого</b>	570	-	-	-	-
<b>СПРАВОЧНО.</b>					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

Форма 0710005 с. 5

### Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	610	58 223	54 191
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	52 016	43 401
авансы выданные	612	165	189
прочая	613	6 042	10 601
долгосрочная - всего	620	-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	-
<b>Итого</b>	<b>630</b>	<b>58 223</b>	<b>54 191</b>
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	640	83 296	97 204
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	45 953	65 525
авансы полученные	642	1 777	21 804
расчеты по налогам и сборам	643	15 029	552
кредиты	644	-	-
займы	645	7 313	7 313
прочая	646	13 225	2 010
долгосрочная - всего	650	75 942	152 304
в том числе:			
кредиты	651	-	-
займы	652	75 670	152 043
Отложенные налоговые обязательства	653	272	261
<b>Итого</b>	<b>660</b>	<b>159 238</b>	<b>249 508</b>

### Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	533 851	454 021
Затраты на оплату труда	720	39 779	32 776
Отчисления на социальные нужды	730	9 355	7 594
Амортизация	740	8 720	8 013
Прочие затраты	750	29 465	28 608
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>760</b>	<b>621 170</b>	<b>531 012</b>
<b>Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):</b>			
незавершенного производства	765	-	-
расходов будущих периодов	766	(2 103)	(1 181)
резервов предстоящих расходов	767	-	-

Форма 0710005 с. 6

### Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		

1	2	3	000 АК
Полученные - всего	810		КОВКА - АУДИТ г. Жермонтов
в том числе:			
векселя	811		
Имущество, находящееся в залоге	820		
из него:			
объекты основных средств	821		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822		
прочее	823		
	824		
Выданные - всего	830	75 670	75 670
из него:			
векселя	831	75 670	75 670
Имущество, переданное в залог	840		
из него:			
объекты основных средств	841		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842		
прочее	843		
	844		

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910				
в том числе:					
	911				
	912				
	913				
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе					
	921	-	-	-	-
	922	-	-	-	-
	923	-	-	-	-

Руководитель  Мурадов Сергей Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2010 г.



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



## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### к годовому отчету ОАО «Горэлектросеть» за 2009 год

ОАО «Горэлектросеть» в 2009 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 050 «Прибыль от продаж» отражены:

- передача электроэнергии, убыток – 20 271 тыс. руб.
- прочие услуги, прибыль – 10 179 тыс. руб.

По строке 090 «Прочие доходы» отражены – 9 493 тыс. руб., в том числе:

- доходы от реализации ТМЦ – 1 987 тыс. руб.
- доходы от реализации основных средств - 1 тыс. руб.
- доходы от аренды – 197 тыс. руб.
- штрафы, пени полученные - 6 716 тыс. руб.
- прочие активы – 592 тыс. руб.

По строке 100 «Прочие расходы» отражены – 8 200 тыс. руб., в том числе:

- стоимость реализованных ТМЦ – 1 755 тыс. руб.
- остаточная стоимость реализованных ОС – 246 тыс. руб.
- штрафы, пени уплаченные – 2 140 тыс. руб.
- расходы по коллективному договору – 2 526 тыс. руб.
- расходы на содержание арендованного имущества – 38 тыс. руб.
- расходы по обслуживанию ценных бумаг – 19 тыс.руб.
- износ безвозмездно переданного имущества – 52 тыс.руб.
- списание дебиторской задолженности – 50 тыс.руб.
- налоги – 273 тыс.руб.
- прочие – 1 101 тыс. руб.

Учетной политикой для целей налогообложения на 2009 год предусмотрено определение налогооблагаемой базы по НДС и налогу на прибыль по моменту начисления. В соответствии с главой 25 налогового кодекса в 2009 году налоговый учет велся на отдельных регистрах.

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

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

- Халюзин Владимир Анатольевич
- Мурадов Сергей Юрьевич
- Мигуев Евгений Петрович
- Якушова Ирина Васильевна
- Халюзин Виталий Анатольевич
- Чехова Оксана Ахметовна
- Игнатенко Сергей Васильевич

Совету директоров в течение 2009 года вознаграждение не выплачивалось.

Список аффилированных лиц на 31.12.2009 г. Прилагается.

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
- Яриджанов Виталий Алексеевич – зам.директора по строительству.

Заработная плата основному управленческому персоналу выплачивалась согласно штатному расписанию:

- начислено заработной платы – 5 144 тыс.рублей
- начислено отпускных – 606 тыс.рублей
- начислен ЕСН на ФОТ – 555 тыс.рублей
- удержан НДФЛ – 748 тыс.рублей.

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


ОАО «Горэлектросеть» является учредителем ООО «Кисловодскэлектросбыт» (доля участия 100%) с которым заключен агентский договор на сбыт электроэнергии. В 2009 году через ООО «Кисловодскэлектросбыт» продано электроэнергии на сумму 697 884 тыс.рублей.

Собрание акционеров запланировано в мае 2010 года.

Генеральный директор

 С.Ю. Мурадов

Финансовый директор

 С.В. Краснопольский

