

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2011 г.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710001		
2011	12	31
50597374		
4217039402		
40.10.3		
65	23	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Металлэнергофинанс" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид деятельности Распределение электроэнергии по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / собственность иностранных юридических лиц то ОКПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес): 654006, г. Новокузнецк, ул. Рудокопровая, д.4

Дата утверждения
Дата отправки (принятия)

Пояснения*	АКТИВ	Код показател я	На 31 декабря 2011г.***	На 31 декабря 2010 г.****	На 31 декабря 2009 г.*****
1	2	3	4	5	6
	1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.				
5.1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
5.1.1	в том числе:				
5.1.1	права на объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	1111	-	-	-
5.1.4	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
5.2.1	Основные средства	1130	22 719	38 766	36 834
5.2.1	в том числе:				
	земельные участки и объекты природопользования	1131	-	-	-
	здания, машины, оборудование и другие основные средства	1132	22 469	22 016	23 584
5.2.2	незавершенное строительство	1133	250	16 750	13 250
5.2.2	в том числе:				
5.2.2	объекты незавершенного строительства	1134	250	16 013	12 513
5.2.2	оборудование к установке	1135	-	737	737
5.2.2	приобретение объектов основных средств	1136	-	-	-
5.2.2	авансы выданные по капитальным вложениям	1137	-	-	-
5.2.2	материалы для капитальных вложений	1138	-	-	-
5.2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
5.3.1	Долгосрочные финансовые вложения	1150	198 159	196 661	196 661
5.3.1	инвестиции в дочерние общества	1151	198 159	196 661	196 661
5.3.1	инвестиции в зависимые общества	1152	-	-	-
5.3.1	инвестиции в другие организации	1153	-	-	-
5.3.1	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1154	-	-	-
5.3.1	прочие долгосрочные финансовые вложения	1155	-	-	-
	Справочно, из строки 1150: начисленные проценты	1156	-	-	-
5.7.4	Отложенные налоговые активы	1160	18 935	10 939	14 223
	Прочие внеоборотные активы	1170	345	297	922
	ИТОГО по разделу I	1100	240 158	246 663	248 640



Пояснения*	АКТИВ	Код показател я	На 31 декабря 2011г.***	На 31 декабря 2010 г.****	На 31 декабря 2009 г.*****
1	2	3	4	5	6
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.4.1	Запасы	1210	243	245	566
	в том числе:				
5.4.1	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	243	245	566
5.4.1	животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
5.4.1	затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	1213	-	-	-
5.4.1	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	-	-	-
5.4.1	товары отгруженные	1215	-	-	-
5.4.1	прочие запасы и затраты	1217	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	169 911	177 892	121 483
5.5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 531 394	1 233 562	933 751
5.5.1	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1230д	-	-	-
	в том числе:				
5.5.1	покупатели и заказчики	1231д	-	-	-
5.5.1	векселя к получению	1232д	-	-	-
5.5.1	авансы выданные	1234д	-	-	-
5.5.1	прочие дебиторы	1235д	-	-	-
	Справочно, из строки 1230д:				
5.5.1	задолженность дочерних обществ	1236д	-	-	-
5.5.1	задолженность зависимых обществ	1237д	-	-	-
5.5.1	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1230к	1 531 394	1 233 562	933 751
	в том числе:				
5.5.1	покупатели и заказчики	1231к	1 426 575	1 134 910	813 359
5.5.1	векселя к получению	1232к	-	-	-
5.5.1	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1233к	-	-	-
5.5.1	авансы выданные	1234к	4 048	14 048	442
5.5.1	прочие дебиторы	1235к	100 771	84 604	119 950
	Справочно, из строки 1230к:				
5.5.1	задолженность дочерних обществ	1236к	27 518	21 758	25 042
5.5.1	задолженность зависимых обществ	1237к	-	-	-
5.3.1	Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
5.3.1	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
5.3.1	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	-
	Справочно из строки 1240: начисленные проценты	1243	-	-	-
4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	28 983	37 707	32 236
	в том числе:				
4	касса	1251	309	167	291
4	расчетные счета	1252	2 352	2 514	3 076
4	валютные счета	1253	-	-	-
4	аккредитивы	1254	-	-	-
4	прочие денежные средства	1255	26 322	35 026	28 869
	Прочие оборотные активы	1260	1 754	19 381	36 899
	ИТОГО по разделу II	1200	1 732 285	1 468 787	1 124 935
	БАЛАНС (сумма строк 1100 + 1200)	1600	1 972 443	1 715 450	1 373 575



Пояснения*	ПАССИВ	Код показателя	На 31 декабря 2011г.***	На 31 декабря 2010 г.****	На 31 декабря 2009 г.*****
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1	Уставный капитал	1310	10	10	10
3.1	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3.1	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.1	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	эмиссионный доход	1351	-	-	-
3.1	Резервный капитал	1360	3	3	3
	в том числе:				
	резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	-	-	-
6	Целевое финансирование (для некоммерческих организаций)	1363	-	-	-
3.1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 194 067	987 335	643 821
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	987 335	643 821	355 733
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	1372	206 732	343 514	288 088
3.1	Выплата дивидендов из прибыли отчетного периода	1373	-	-	-
	ИТОГО по разделу III	1300	1 194 080	987 348	643 834
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Займы и кредиты	1410	-	-	-
	в том числе:				
5.5.3	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
5.5.3	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
5.7.4	Отложенные налоговые обязательства	1420	281	58	252
5.7.1	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	281	58	252
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Займы и кредиты	1510	-	-	-
	в том числе:				
5.5.3	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
5.5.3	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	772 234	722 749	725 992
	в том числе:				
5.5.3	поставщики и подрядчики	1521	660 958	485 120	356 344
5.5.3	векселя к уплате	1522	-	-	-
5.5.3	задолженность перед персоналом организации	1523	1 122	999	1 124
5.5.3	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	626	309	206
5.5.3	задолженность по налогам и сборам	1525	91 761	89 535	133 463
5.5.3	авансы полученные	1526	11 502	127 201	209 520
5.5.3	прочие кредиторы	1527	6 265	19 585	25 335
	Справочно, из строки 1520:				
5.5.3	задолженность перед дочерними обществами	1528	625	18 107	24 140
5.5.3	задолженность перед зависимыми обществами	1529	-	-	-
5.7.3	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.7.1	Оценочные обязательства	1540	5 848	5 295	3 497
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	778 082	728 044	729 489
	БАЛАНС (сумма строк 1300 + 1400 + 1500)	1700	1 972 443	1 715 450	1 373 575



СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Пояснения*	Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 2011г.***	На 31 декабря 2010 г.****	На 31 декабря 2009 г.*****
1	2	3	4	5	6
5.2.4	Арендованные основные средства	910	10 221	10 350	643
	в том числе по лизингу	911			
	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	1	1	1
	Товары, принятые на комиссию	930	-	-	-
	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	53 135	82 800	68 393
5.8.1	Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-	-
5.8.1	Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	22	22	-
	Износ жилищного фонда	970	-	-	-
	Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-	-
	Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-	-
	Материалы, принятые в переработку	1001	-	-	-
	Бланки строгой отчетности	1010	1	1	1
	Активы, используемые более 1 года, со стоимостью менее 20 000 руб. в эксплуатации	1020	4 703	4 278	3 976

Руководитель

Макаренко Д.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шавшаева Н.Н.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 января 2012

Доверенность № 72/НРУЦ от 01.06.2011г.

* Указывается номер формы соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу за отчетный год.

*** Указывается отчетная дата отчетного периода.

**** Указывается предыдущий год.



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за январь-декабрь 20 11 г.

Форма № 2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Общество с ограниченной ответственностью
Организация "Металлэнергофинанс" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности Распределение электроэнергии по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Общество с ограниченной ответственностью / собственность
иностраннх юридических лиц

по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2011	12	31
50597374		
4217039402		
40.10.3		
65		
23		
384		

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	За январь-декабрь 2011 г.	За январь-декабрь 2010 г.
1	2	3	4	5
	Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
7.1	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	2110	12 357 369	10 589 823
7.2	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	(7 281 692)	(6 542 127)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 075 677	4 047 696
7.3	Коммерческие расходы	2210	(4 707 141)	(3 570 600)
7.3	Управленческие расходы	2220	(58 905)	(55 404)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	309 631	421 692
	Прочие доходы и расходы			
7.4	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
7.4	Проценты к получению	2320	784	543
7.4	Проценты к уплате	2330	-	-
7.4	Прочие доходы	2340	10 841	48 882
7.4	Прочие расходы	2350	(55 418)	(53 180)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	265 838	417 937
	Текущий налог на прибыль	2410	(66 879)	(71 333)
	в том числе: налог на прибыль прошлых лет	2411	(2 484)	(1 550)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	5 938	(9 165)
	в том числе условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2422	53 168	83 587
5.7.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(223)	194
5.7.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	7 996	(3 284)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	206 732	343 514
	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	206 732	343 514
7.6	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
7.6	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


Медведев Д.А.
(подпись) (идентификация подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Шавшаева Н.Н.

" 15 " января 2011 г.

Доверенность № 72/НРУЦ от 01.06.2011г.

* Указывается номер формы соответствующего пояснения к отчету о прибылях и убытках за отчетный год.



Отчет об изменениях капитала за 20 11 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 20 09 г. ¹	3100	10	(-)	-	3	643821	643834
За 20 10 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	343514	343514
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	343514	343514
переоценка имущества	3212	x	x	x	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	x	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)



уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	-	X	-	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	-	X	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	(-)	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	X	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. ²	3200	10	(-)	-	-	3	987335	987348	
За 20 11 г. ³									
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	206732	206732	
в том числе:									
чистая прибыль	3311	X	X	X	-	X	206732	206732	
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	X	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	X	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	-	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:									
убыток	3321	X	X	X	-	X	(-)	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(-)	(-)	X	(-)	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	-	X	-	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	-	X	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	X	X	X	X	X	(-)	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	X	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ³	3300	10	(-)	-	-	3	1194067	1194080	



Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г. ¹	Изменения капитала за 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 10 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
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):	3401	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
Уставный, резервный капитал					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



12

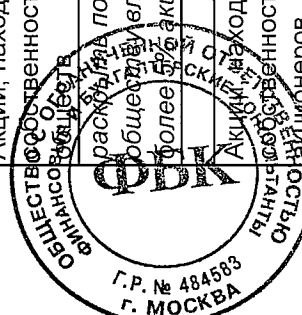
Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	1194080	987348	643834

4. Акции

Показатель	Обыкновенные		Привилегированные неконвертируемые		Привилегированные конвертируемые		Всего
	код	Количество, шт.	Номинальная	Количество, шт.	Номинальная	Количество, шт.	
Наименование	1	2	3	4	5	6	7
Выпущенные акции	3710	-	-	-	-	-	-
из них:							
полностью оплаченные	3711	-	-	-	-	-	-
частично оплаченные	3712	-	-	-	-	-	-
неоплаченные	3713	-	-	-	-	-	-
Акции, находящиеся в собственности общества	3720	-	-	-	-	-	-
Акции, находящиеся в собственности дочерних обществ	3730	-	-	-	-	-	-
раскрыть по каждому обществу владеющему более 5% акций		-	-	-	-	-	-
Акции, находящиеся в собственности зависимых обществ	3740	-	-	-	-	-	-
раскрыть по каждому обществу владеющему более 5% акций		-	-	-	-	-	-
Акции, находящиеся в собственности других лиц	3750	-	-	-	-	-	-



[illegible]

Примечание: * Отражается при наличии

Главный
бухгалтер



Шавшаева Н.Н.
(подпись)

(расшифровка подписи)

Макаренко Д.А.
(расшифровка подписи)

Доверенность № 72/НРУЦ от 01.06.2011 г.

" 15 " февраль 2012 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за январь-декабрь 2011г

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Металлэнергофинанс"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Форма № 4 по ОКУД
Дата (год, месяц, число) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____

КОДЫ		
0710004		
2011	12	31
50597374		
4217039402		
40.10.3		
65	23	
384		

Общество с ограниченной ответственностью / собственность иностранных
юридических лиц _____
Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПФ/ОКФС
по ОКЕИ _____

Показатель		За январь-декабрь 2011г.*	За январь-декабрь 2010г.**
наименование	код		
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 644 015	11 075 201
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 560 434	11 011 256
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	83 581	63 945
Платежи - всего	4120	(12 650 065)	(11 064 810)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12 487 909)	(10 339 671)
в связи с оплатой труда работников	4122	(43 034)	(37 249)
проценты по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль	4124	(46 444)	(87 397)
прочие платежи	4129	(72 678)	(600 493)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 050)	10 391
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 179	532
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 179	532
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 853)	(5 452)
в том числе:			
связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 453)	(5 452)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(400)	(-)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 674)	(4 920)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

* Указывается отчетный период

** Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду



1	2	3	4
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату 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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8 724)	5 471
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	37 707	32 236
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	28 983	37 707
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И ПЛАТЕЖЕЙ

Наименование показателя	За январь-декабрь 2011г.*	За январь-декабрь 2010г.**
1	2	3
Денежные потоки от текущих операций		
Прочие поступления	83 581	63 945
(более 5% от общей суммы прочих поступлений)		
возврат средств поставщиками (в т.ч. по авансам выданным)	54 726	21 600
возврат излишне перечисленных налогов/сборов	-	119
возврат излишне перечисленных налогов/сборов (целевое финансирование из ФСС)	600	1 127
возвраты по суммам, перечисленным по оплате труда	12	24
возвраты по суммам, выданным подотчет	54	32
расчеты с прочими дебиторами/кредиторами	26 797	40 373
прочее	1 392	670
Прочие платежи	(72 678)	(600 493)
(более 5% от общей суммы прочих платежей)		
возвраты средств покупателям (в т.ч. по авансам полученным)	(801)	(1 911)
расчеты по налогам и сборам	(37 713)	(125 308)
расчеты во внебюджетные фонды	(9 768)	(5 992)
выдача денежных средств под отчет	(641)	(532)
расчеты с кредитными организациями (кассовое обслуживание)	(400)	(353)
расчеты с прочими дебиторами/кредиторами	(22 343)	(465 094)
расходы на благотворительные цели	(38)	(30)
прочее	(974)	(1 273)
Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-
Прочие поступления	-	-
(более 5% от общей суммы прочих поступлений)		
прочее	-	-
Прочие платежи	-	-
(более 5% от общей суммы прочих платежей)		
прочее	-	-
Денежные потоки от финансовых операций	-	-
Прочие поступления	-	-
(более 5% от общей суммы прочих поступлений)		
Прочие платежи	-	-
(более 5% от общей суммы прочих платежей)		
прочее	-	-

Руководитель _____ Макаренко Д.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шавшаева Н.Н.
(подпись)

(расшифровка подписи)

Доверенность № 72/НРУЦ от 01.06.2011 г.



2. Основные средства

2.1. Основные средства

Наименование показателя	код	период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первонач. стоимость ***	Накопленная амортизация ****	Поступило	Выбыло объектов		Пересчета		Первонач. стоимость ***	Накопленная амортизация ****		
						Первонач. стоимость ***	Накопленная амортизация ****	Первонач. стоимость ***	Накопленная амортизация ****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности):	5200	за 2011г.	55 601	(33 565)	3 770	(2 202)	2 039	(3 154)	-	-	57 169	(34 700)	
	5210	за 2010г.	56 119	(32 535)	1 952	(2 470)	2 467	(3 171)	-	-	55 601	(33 565)	
	5211	за 2011г.	55 601	(33 565)	3 770	(2 202)	2 039	(3 154)	-	-	57 169	(34 700)	
	5211	за 2010г.	56 119	(32 535)	1 952	(2 470)	2 467	(3 171)	-	-	55 601	(33 565)	
	в том числе:												
	5202	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5212	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5203	за 2011г.	2 936	(848)	-	-	-	(77)	-	-	-	2 936	(848)
	5213	за 2010г.	2 936	(744)	-	-	-	(104)	-	-	-	2 936	(848)
	5204	за 2011г.	43 605	(26 018)	462	(13)	13	(1 820)	-	-	-	44 054	(27 825)
	5214	за 2010г.	44 390	(24 731)	326	(1 111)	1 109	(2 396)	-	-	-	43 605	(26 018)
	5205	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5206	за 2011г.	5 821	(4 126)	2 433	(2 127)	1 978	(978)	-	-	-	6 127	(3 126)
	5216	за 2010г.	5 681	(4 725)	1 482	(1 342)	1 342	(743)	-	-	-	5 621	(4 126)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2011г.	3 239	(2 593)	875	(62)	48	(279)	-	-	4 052	(2 824)	
	5217	за 2010г.	3 112	(2 335)	144	(17)	16	(274)	-	-	3 239	(2 593)	
	5208	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5218	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5209	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5219	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:												
	земельные участки												
	за 2011г.												
	за 2010г.												
	за 2011г.												
	за 2010г.												
	за 2011г.												
	за 2010г.												
	за 2011г.												
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за 2010г.													
за 2011г.													
за													

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код	период	На начало года	Изменения за период			на конец периода	
				Закрыты за отчетный период	Списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2011г.	16 750	3 283	(16 013)	(3 770)	260	
Незавершенное строительство	5250	за 2010г.	13 250	5 452	-	(1 952)	16 750	
5241	за 2011г.	16 013	284	(3 500)	(16 013)	(14)	250	
5251	за 2010г.	12 513	-	-	-	-	16 013	
по видам объектов (затраты по которым были в отчетном году):	5242	за 2011г.	24	-	-	-	-	
05/11.1 КПП-3 Конфулия		за 2011г.	10	-	-	-	-	
05/11.2 КПП Калары		за 2011г.	25	-	-	-	-	
05/11.3 КПП 6/0.4 кв по ул. Ленинская		за 2011г.	22	-	-	-	-	
05/13.1 Реконструкция КПП-3, п. Мучабыш		за 2011г.	432	-	-	-	-	
05/13.2 ТП Широкий Тир		за 2011г.	30	-	-	-	-	
05/13.3 ОП 6-6 Ф. 6-21 ТП от РС "Ташкент" до ЗП-18		за 2011г.	27	-	-	-	-	
05/13.4 ОП 6-6 Ф. 6-21 ТП от РС "Ташкент" до ЗП-18		за 2011г.	22	-	-	-	-	
05/13.6 ТП 6-6 Ф. 6-21 ТП от РС "Ташкент" до ЗП-18		за 2011г.	32	-	-	-	-	
05/13.7 от ТП-4 до ТП-21, п. К. Калары		за 2011г.	252	-	-	-	-	
05/13.8 от ТП-4 до ТП-21, п. К. Калары		за 2011г.	206	-	-	-	-	
05/13.9 от ТП-4 до ТП-21, п. К. Калары		за 2011г.	80	-	-	-	-	
05/13.10 от ТП-4 до ТП-21, п. К. Калары		за 2011г.	66	-	-	-	-	



Наименование показателя	код	Стоимость	Наименование предприятия относительно использования
Всего:	2	3	4
Незавершенное строительство	5259	-	-
Осуществленные капитальные вложения	-	-	-
Осуществленные затраты на приобретение	-	-	-
Осуществленные затраты на приобретение	-	-	-

* Указываются объекты, затраты на строительство которых отсутствовали в отчетном году.

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2011г.***	На 31 декабря 2010г.**
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате	5260	-	-
в том числе	-	-	-
(объект основных средств)	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате	5270	-	-
в том числе	-	-	-
(объект основных средств)	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2011г.***	На 31 декабря 2010г.**	На 31 декабря 2009г.****
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 877	1 811	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 221	10 350	643
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	1 364	1 364	1 364
Иное использование основных средств (вагон и др.)	5286	-	-	-

2.5. Арендованные основные средства *

№ лп	Наименование показателя	Код	№ дог	Начало действия договора	Кадастровый № и площадь	Ед. изм.	Остаток на конец отчетного периода
	Оприходованные на забалансовых счетах*	5287					Стоимость
1	Аренда нежилого помещения по 814,3 кв.м.		дог №ЕЗТ/104-25/НСЗ-104-23	01.04.2010	814,3	кв.м	1 877
	Всего:						
	Не отраженные на забалансовых счетах ввиду отсутствия оценки в договоре аренды**	5288					
	Аренда нежилого здания по 17,4 кв.м.		дог №ЕЗ-ар/112011/10-09	09.11.2011	77,4	кв.м	1
	Аренда нежилого здания 53 кв.м Т.Д.ЕвразХолдинг.		дог.438/суб/602/2011/10-02	01.03.2011	53	кв.м	1
	Аренда нежилого помещения по офису по 206 кв.м РММ ММЗЭ 2010/4-82 от 01.01.11		дог № МЗЭ-2010/4-82 от 01.01.11	01.01.2011	206	кв.м	1
	Аренда нежилого здания по 53 кв.м.		дог.383/суб/602/2010/10-04	01.04.2010	53	кв.м	1
	Всего:						

* Информация об объектах недвижимости, числящихся на балансе объектов ОС (стоимостью более 3х млн.руб.)

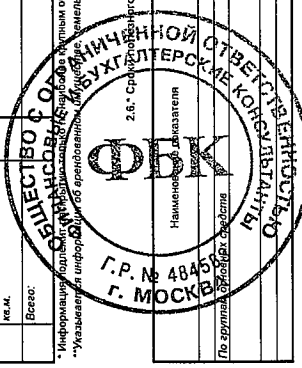
** Указываются информация об арендованных объектах недвижимости, числящихся на балансе объектов ОС (стоимостью более 3х млн.руб.)

2.6. Средств собственного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	код	Сроки полезного использования	Методы начисления амортизации
2	3	4	5
По группе объектов	5289	-	-

Информация по объектам основных средств нечислится линейным способом.

Указываются различные методы начисления амортизации и применяемые методы отражаются в таблице 2.6.



3. Финансовые вложения.
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код	период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	накисшие проценты включая доведение первоначальной стоимости до номинальной	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	за 2011г.*	196 661	-	1 498	-	-	-	-	198 159	-
	5311	за 2010г.**	196 661	-	-	-	-	-	-	196 661	-
	5302	за 2011г.*	196 661	-	1 498	-	-	-	-	198 159	-
Выгоды в уставные (складочные) капиталы других организаций	5312	за 2010г.**	196 661	-	-	-	-	-	-	196 661	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	за 2011г.*	за 2010г.**	196 661	-	1 498	-	-	-	-	198 159	-
зависимых хозяйственных обществ	за 2011г.*	за 2010г.**	196 661	-	-	-	-	-	-	196 661	-
Предоставленные займы	5303	за 2011г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5304	за 2011г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2011г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выгоды в уставные (складочные) капиталы других организаций	5306	за 2011г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5316	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дочерних хозяйственных обществ	за 2011г.*	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	за 2011г.*	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2011г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5308	за 2011г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2011г.*	196 661	-	1 498	-	-	-	-	198 159	-
	5310	за 2010г.**	196 661	-	-	-	-	-	-	196 661	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2011г.***	На 31 декабря 2010г.**	На 31 декабря 2009г.****
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, в том числе по группам (видам)	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам в том числе по группам (видам)	5321	-	-	-
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3.3. Информация о предоставленных займах

Показатель	код	Сумма займа на отчетную дату	Срок погашения	Горизонтальная ставка процентов	Обеспечение	Способ погашения (А,Б,В)*
1	2	3	4	5	6	7
Всего	5330	-	-	-	-	-
в т.ч. по ссудам						



4. Запасы.

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	код	период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	на конец периода	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы всего:	3	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	5400	за 2011г.*	245	-	12 180 296	(12 180 298)	-	-	X	243	-	
	5420	за 2010г.**	566	-	10 228 016	(10 228 337)	-	-	X	245	-	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011г.*	245	-	2 394	(2 436)	-	-	40	243	-	
	5421	за 2010г.**	566	-	2 247	(2 575)	-	-	7	245	-	
Животные на выращивании и откорме	5402	за 2011г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенное производство (издержках обращения)	5403	за 2011г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2011г.*	-	-	12 177 902	(12 177 862)	-	-	(40)	-	-	
	5424	за 2010г.**	-	-	10 225 769	(10 225 762)	-	-	(7)	-	-	
Товары отгруженные	5405	за 2011г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2010г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2011г.***	На 31 декабря 2010г.**	На 31 декабря 2009г.****
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе (группа, вид)	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего:	5445	-	-	-
в том числе (группа, вид)	5446	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	код	период	Изменение за период										На конец периода	
			На начало года		поступление			создание резерва	погашение	выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сом. долгам	
			учтенная по условиям договора	в результате операций (сумма долга по сч. дебит. слагаемая операция)	в результате процентов, штрафов и иных начислений	создание резерва	погашение			списание на финансовый результат (за счет резерва)	перевод из долго- в краткосрочную			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Списание на общ. сумму долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5526	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2011 г.	1287584	(54432)	38619251	12657	(44818)	(38292761)	(38292761)	(1052)	3503	1287584	(54432)	
	5530	за 2010 г.	1003716	(69865)	34206068	-	(11702)	(33867663)	(36097)	1138	2873	1003716	(69865)	
	5511	за 2011 г.	1185227	(60317)	14576648	-	(44506)	(14243550)	(885)	2873	1185227	(60317)	(14243550)	
	5531	за 2010 г.	862583	(60224)	12546240	-	(7627)	(12177769)	(25827)	707	862583	(60224)	(12546240)	
	5512	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5532	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5513	за 2011 г.	14151	(103)	9387102	-	-	(9377102)	-	-	-	14151	(103)	
	5533	за 2010 г.	563	(121)	8392725	-	(4)	(8378947)	-	22	563	(121)	(8378947)	
	5514	за 2011 г.	86616	(4012)	1467500	12657	(312)	(14673309)	(167)	630	86616	(4012)	(14673309)	
	5534	за 2010 г.	120570	(620)	1359253	-	(4071)	(13300937)	(270)	409	120570	(620)	(13300937)	
	5515	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5535	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Списание на общ. сумму краткосрочной дебиторской задолженности:	5516	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5536	за 2010 г.	21758	-	157656	-	-	(151906)	-	-	-	21758	-
		5517	за 2011 г.	25042	-	186151	-	-	(189435)	-	-	-	25042	-
		5537	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5518		за 2011 г.	1287584	(54432)	38619251	12657	(44818)	(38292761)	(1052)	3503	1287584	(54432)	(38292761)	
5538		за 2010 г.	1003716	(69865)	34206068	-	(11702)	(33867663)	(36097)	1138	1003716	(69865)	(34206068)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2	4	5	6	7	8	9
в том числе по видам:							
Рассеты с покупателями и заказчиками	5541	237621	148556	598573	538256	491634	422411
Авансы выданные	5542	3875	3773	3164	3062	227	105
Прочая дебиторская задолженность	5543	5019	1692	5530	1518	922	902

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код	период	Изменение за период					Остаток на начало года	Остаток на конец периода		
			поступления		выбыло				перевод из долгов в краткосрочную		
			в результате из операций (сумма долга по операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
			4	5	6	7	8	9	10		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 ..	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
Рассеты с поставщиками и заказчиками	5552	за 2011 ..	-	-	-	-	-	-	-	-	
зависимые	5553	за 2010 ..	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая кредиторская задолженность	5554	за 2011 ..	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
Списание на общ. сумму долгосрочной кредиторской задолженности:	5555	за 2010 ..	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность дочерних обществ	5556	за 2010 ..	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность зависимых обществ	5557	за 2010 ..	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая кредиторская задолженность	5558	за 2011 ..	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
Рассеты с поставщиками и заказчиками	5559	за 2011 ..	72748	2868751	2868751	2868751	18	77234	77234	-	
Авансы полученные	5560	за 2010 ..	75992	2484113	2484113	2484113	18	722749	722749	-	
Прочая кредиторская задолженность	5561	за 2011 ..	48570	1468768	1468768	1468768	13	60958	60958	-	
в том числе:											
Рассеты с поставщиками и заказчиками	5562	за 2010 ..	25514	1253264	1253264	1253264	13	485120	485120	-	
Авансы полученные	5563	за 2010 ..	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая кредиторская задолженность	5564	за 2010 ..	-	-	-	-	-	-	-	-	

6. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	код	за аналогичный период прошлого года	
		за отчетный период	за аналогичный период прошлого года
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	4 655 092	3 540 162
Расходы на оплату труда	5620	47 681	41 477
Отчисления на социальные нужды	5630	10 883	7 117
Амортизация	5640	3 560	4 141
Прочие затраты	5650	7 330 522	6 575 234
Итого по элементам затрат	5660	12 047 738	10 168 131
Изменение остатков(прирост (+):	5670	-	-
Изменение остатков(уменьшение (-):	5680	-	-
незавершенного производства	5671	-	-
	5681	-	-
готовой продукции	5672	-	-
	5682	-	-
товаров отгруженных	5673	-	-
	5683	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 047 738	10 168 131



7.1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства- всего	5700	5 295	5 837	(5 086)	(-)	6 045
в том числе:	5701					
(вид оценочного обязательства)						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков		-	-	-	-	-
Резерв по налогам и сборам (оценочное обязательство)		5 295	5 640	(5 086)	(-)	5 848
		-	197	(-)	(-)	197
				()	()	
				()	()	
				()	()	

7.2. Условные обязательства и условные активы

Наименование показателя	код	Сумма	Вероятность наступления условного факта		Ожидаемый срок исполнения (дата/ неопределенность)
			Степень вероятности*	Количественная оценка, %	
1	2	3	4	5	6
Условные обязательства	5710	-	-	-	-
гарантийные обязательства и рекламация	5711	-	-	-	-
судебные разбирательства	5712	-	-	-	-
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок	5713	-	-	-	-
поручительства по обязательствам 3-х лиц	5714	-	-	-	-
положительная разница между балансовой стоимостью заложеного имущества и балансовой стоимостью обязательства	5715	-	-	-	-
обязательство по рекультивации земель	5716	-	-	-	-
иные успешные статьи (более 5% от суммы прочих условных)	5717	-	-	-	-
прочие условные факты	5718	-	-	-	-
Условные активы	5719	-	-	-	-
сумма условных обязательств (ООО "Бодоканал", ООО "Жилсервис"; ИП "Владислав Владимирович Иосифович")		11304	BP	свыше 50%	-

Примечание: * - оценка вероятности наступления условного факта
 высокая вероятность 95-100%
 средняя вероятность 50-95%
 низкая вероятность 5-50%
 нулевая вероятность 0-5%



7.3. Доходы будущих периодов

Наименование показателя	код	Остаток		Начислено	Исполнено	Исполнено		Остаток
		на нач.	на конец			на нач.	на конец	
1	2	3	4	5	6			
Всего	5720	-	-	(-)	-			
по видам доходов		-	-	(-)	-			

7.4. Отложенные налоги

Наименование показателя	код	Вычитаемые временные разницы	В т.ч. вычитаемые временные разницы прошлых периодов*	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	В т.ч. налогооблагаемые временные разницы прошлых периодов*	Отложенные налоговые обязательства	Постоянные разницы, приводя- щие к возникновению ПНО (ПНА)	В т.ч. постоянные (приводящие к ПНО) (ПНА) разниц ы прошлых периодов*	Разница между ставками отложенных налогов по прибылям/убытк ам прошлых лет
1	2	3	3а	4	5	5а	6	7	8	9
Остаток на начало отчетного периода	5730	54695	X	10939	290	X	58	X	X	X
Изменение в сторону увеличения**	5731	40755	-	8151	1400	-	280	27846	9226	-
Изменение в сторону уменьшения	5732	(775)	-	(155)	(285)	-	(57)	X	X	X
Остаток на конец отчетного периода	5733	94675	X	18935	1405	X	281	X	X	X

* Раскрывается информация о временных и постоянных разницах, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование текущего налога на прибыль в части деклараций прошлых лет

** По графе 7 в данной строке отражается сумма возникших постоянных разниц



8.1. Обеспечения

Наименование показателя	код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2011г.****	2010г.**	2009г.*****
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
векселя	5802	-	-	-
поручительства	5803	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5804	-	-	-
из него:	5805	-	-	-
объекты основных средств	5806	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5810	22	22	-
прочее	5811	-	-	-
Выданные - всего	5812	22	22	-
в том числе:	5813	-	-	-
векселя	5814	-	-	-
поручительства	5815	-	-	-
имущество, переданное в залог*	5816	22	22	-
из него:				
объекты основных средств		-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения		-	-	-
прочее		-	-	-

*по балансовой стоимости

8.2. Договорная стоимость имущества переданного в залог

Наименование показателя	код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2011г.****	2010г.**	2009г.*****
1	2	3	4	5
Под собственные обязательства - всего	5817	-	-	-
в том числе:	5818	-	-	-
объекты основных средств	5819	-	-	-
материально-производственные запасы	5820	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5821	-	-	-
прочие виды имущества	5822	-	-	-
По обязательствам третьих лиц - всего				

9. Государственная помощь.

Наименование показателя	код	За 2011г.*		За 2010г.**	
		3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Получено в отчетном году бюджетных средств -всего*	5900	-	-	-	-
в том числе					
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	(-)	-
20 г.*	5920	-	-	(-)	-
20 г.**				(-)	-
в том числе (наименование цели)				(-)	-

*средства, предоставленные организации из бюджета и государственных внебюджетных фондов на безвозмездной и безвозвратной основах

Кемеровская область
Металлургический комбинат
Финанс

Руководитель (подпись) Макаренко Д.А.
(расшифровка подписи)

20 12 г.

Примечания ко всем разделам:
*указывается отчетный год
**указывается предыдущий год.

Главный бухгалтер

(подпись)

Шавшаева Н.Н.
(расшифровка подписи)

Доверенность № 72/НРУЦ от 01.06.2011г.

***В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

****указывается отчетная дата отчетного периода.

*****Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».

*****Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

*****Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

*****Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Пояснения к бухгалтерской отчетности
Приложение к отчету о прибылях и убытках
за _____ январь-декабрь _____ 20 11 г.

Форма № 7

Дата (год, месяц, число)

Организация _____ ООО "Металлэнергофинанс" _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности _____ Распределение электроэнергии _____ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Общество с ограниченной ответственностью/собственность иностранных
юридических лиц _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2011	12	31
50597374		
421703902		
40.10.3		
65	23	
384		

1. Доходы по обычным видам деятельности

Показатель		За январь- декабрь 2011г.*	За январь - декабрь 2010г.**
наименование	код		
1	2	3	4
Выручка	7110	12 357 369	10 589 823
в том числе:			
от реализации продукции собственного производства на внутреннем рынке	7120	-	-
из нее:			
реализация продукции А	7121	-	-
реализация продукции Б	7122	-	-
реализация продукции В	7123	-	-
от реализации продукции собственного производства в страны ближнего зарубежья	7130	-	-
из нее:			
реализация продукции А	7131	-	-
реализация продукции Б	7132	-	-
реализация продукции В	7133	-	-
от реализации продукции собственного производства в страны дальнего зарубежья	7140	-	-
из нее:			
реализация продукции А	7141	-	-
реализация продукции Б	7142	-	-
реализация продукции В	7143	-	-
от реализации покупных товаров на внут- реннем рынке	7150	12 355 896	10 588 324
Мощность (Оптовый рынок)	7151	-	38 697
Мощность (Розничный рынок)	7152	4 774 349	4 975 293
Мощность (Розничный рынок) независимый сбыт	7153	577 440	-
Технологические потери	7154	147 931	207 145
Технологические потери (независимый сбыт)	7155	7 840	-
Электроэнергия (Оптовый рынок)	7156	153 194	215 029
Электроэнергия (Оптовый рынок) независимый сбыт	7157	10 862	-
Электроэнергия (Розничный рынок)	7158	6 301 199	5 152 160
Электроэнергия (Розничный рынок) независимый сбыт	7159	383 081	-
от реализации покупных товаров в страны ближнего зарубежья	7151	-	-
от реализации покупных товаров в страны дальнего зарубежья	7152	-	-
от выполнения работ	7160	-	-
из нее по существенным видам (более 5% от суммы прочих)			
от оказании услуг	7170	1 473	1 499



из нее по существенным видам (более 5% от суммы прочей)			
аренда		651	595
урегулировании отношений по передаче объема генерации ТЭЦ для объектов Потребителя		510	600
услуги по тарифному регулированию		312	304
прочая	7179	-	-
доплаты, надбавки и иные поступления к про дажам по которым расходы признаны в прошлых периодах	7180	-	-

2. Расходы по обычным видам деятельности (по рынкам сбыта и видам продукции)

Показатель		За январь-декабрь 2011г.*	За январь-декабрь 2010г.**
наименование	код		
1	2	3	4
Себестоимость	7210	7 281 692	6 542 127
в том числе:			
реализации продукции собственного производства на внутреннем рынке	7220	-	-
из нее:			
реализация продукции А	7221	-	-
реализация продукции Б	7222	-	-
реализация продукции В	7223	-	-
реализации продукции собственного производства в страны ближнего зарубежья	7230	-	-
из нее:			
реализация продукции А	7231	-	-
реализация продукции Б	7232	-	-
реализация продукции В	7233	-	-
реализации продукции собственного производства в страны дальнего зарубежья	7240	-	-
из нее:			
реализация продукции А	7241	-	-
реализация продукции Б	7242	-	-
реализация продукции В	7243	-	-
реализации покупных товаров на внут- реннем рынке:	7250	7 281 692	6 542 127
Мощность (Оптовый рынок)		32 257	51 485
Мощность (Розничный рынок)		1 390 146	1 946 877
Мощность (Розничный рынок) независимый с		80 536	-
Технологические потери		100 253	118 227
Технологические потери (независимый сбыт)		5 462	-
Электроэнергия (Оптовый рынок)		197 675	220 387
Электроэнергия (Оптовый рынок) независи		17 537	-
Электроэнергия (Розничный рынок)		5 127 467	4 205 151
Электроэнергия (Розничный рынок) независи		330 359	-
реализации покупных товаров в страны ближнего зарубежья	7251	-	-
реализации покупных товаров в страны дальнего зарубежья	7252	-	-
выполнения работ	7260	-	-
суммы прочей)		-	-
оказании услуг	7270	-	-
суммы прочей)		-	-
прочая	7279	-	-

3. Расходы по обычным видам деятельности (по статьям затрат)



Показатель		За январь-декабрь 2011г.*	За январь-декабрь 2010г.**
наименование	код		
1	2	3	4
Затраты на производство	7300	-	-
в том числе	7310	-	-
материальные затраты			
из них:	7311		
основное сырье		-	-
вспомогательное сырье	7312	-	-
топливо, вода, энергия	7313	-	-
технологические потери	7314	-	-
суммы прочих МЗ)			
прочие материальные затраты	7315	-	-
расходы на оплату труда	7320	-	-
отчисления на социальные нужды	7321	-	-
амортизация	7322	-	-
налоги и сборы	7323	-	-
суммы прочих затрат)		-	-
прочие затраты	7324	-	-
Изменение остатков (прирост (+)),	7330	-	-
Изменение остатков (уменьшение (-))	7340	-	-
в том числе	7331 (7341)	-	-
незавершенного производства			
промежуточного продукта	7332 (7342)	-	-
готовой продукции	7333 (7343)	-	-
товаров отгруженных	7334 (7344)	-	-
Итого себестоимость реализованной	7335 (7345)	-	-
Себестоимость реализованных товаров	7336 (7346)	7 281 692	6 542 127,00
Всего себестоимость	7337 (7347)	7 281 692	6 542 127,00
Коммерческие расходы	7350	4 707 141	3 570 600
в том числе по существенным статьям			
Мощн.в сост.одностав.тар и рез.мощн.ОРЭ		734 415	557 670
Норм.и нагруз.потери на ОРЭ		194 415	125 269
Усл.НП АТС при покупке на ФОРЭМ		4 648	3 713
Усл.по информ.обслуж.АИИС.КУЭ		75	63
Услуги по расчетам (ЗАО ЦФР)		1 430	974
Усл.по транзиту (прочие контрагенты)		3 723 758	2 854 682
Услуги по операт.диспетч.управлению		14 113	-
Зарплата		21 456	17 291
Страховые взносы		6 341	441
Резерв по отпускам (отпускные)		2 128	1 959
Резерв по отпускам (страх.взносы)		457	3 699
Амортизация		1 360	1 673
ТМЦ		117	96
Прочие		2 428	3 071
Управленческие расходы	7360	58 905	55 404
в том числе по существенным статьям			
ТМЦ		2 257	2 357
Зарплата		21 998	20 019
Резерв по отпускам (страх.взносы)		450	492
Резерв по отпускам (отпускные)		2 099	2 208
Страховые взносы		3 635	2 486
Амортизация НМА		405	625
Амортизация ОС		1 795	1 843
юридические и аудиторские услуги		2 716	2 540
бухгалтерское обслуживание ЗАО ОУС		3 944	3 598
аренда		7 581	7 084
платежи в РЭК,		2 004	2 085
расходы службы безопасности		3 585	3 085
Коммунальные платежи		130	118
прочие		6 306	6 085



4. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь-декабрь 2011г.*	За январь-декабрь 2010г.**
наименование	код		
1	2	3	4
Прочие доходы	7410	11625	49425
в том числе:			
участие в капиталах других организаций	7411	-	-
участие в совместной деятельности	7412	-	-
доходы от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений	7413	873	530
доходы от ликвидации основных средств	7414	-	-
доходы от ликвидации незаконченного капитального строительства	7415	-	-
доходы от продажи нематериальных активов	7416	-	-
доходы от продажи материально-производственных запасов	7417	-	-
доходы от реализации права требования	7418	-	-
доходы от продажи и иного выбытия ценных бумаг	7419	-	-
доходы от продажи долей в уставном (складочном) капитале и вкладов в совместную деятельность	7420	-	-
доходы от реализации/покупки иностранной валюты	7421	-	-
проценты за предоставление в пользование денежных средств организации	7422	784	543
восстановление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность по торговой ДЗ	7423	-	-
восстановление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность по прочей ДЗ (включая авансы, кроме авансов под ВНА)	7424	516	-
восстановление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность (НДС)	7425	-	-
восстановление резерва под снижение стоимости МПЗ	7426	-	-
восстановление резерва под обесценение финансовых вложений	7427	-	-
восстановление резерва под обесценение авансов под внеоборотные активы	7428	-	-
восстановление резерва под недостачи оборотных активов	7429	-	-
восстановление резерва под недостачи ВНА	7430	-	-
восстановление резерва предстоящих расходов (под оценочное обязательство, кроме налогов)	7431	-	-
восстановление резерва под оценочное обязательство (в части налогов) Налог на прибыль	7432	-	-
восстановление резерва под оценочное обязательство (в части налогов) кроме НП	7433	-	-
восстановление резерва под отпуска и премии персонала основных и вспомогательных производств	7434	-	-
восстановление резерва под отпуска и премии персонала подразделений сбыта	7435	-	-
восстановление резерва под отпуска и премии управленческого персонала	7436	-	-
восстановление резерва предстоящих расходов (под оценочное обязательство рекультивация)	7437	-	-
положительные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах	7438	-	-
штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	7439	14005	49
прибыль прошлых лет	7440	(4643)	45884
кредиторская и депонентская задолженность, по которой срок исковой давности истек	7441	84	1642
активы, полученные безвозмездно	7442	-	-
суммы бюджетных средств, признанных в качестве доходов	7443	-	-
прочие доходы	7444	6	777



чрезвычайные доходы	7445	-	-
иные существенные статьи (более 5% от суммы прочих доходов)	7446	-	-
		-	-
Прочие расходы	7450	55418	53180
в том числе:			
расходы (включая остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений	7451	-	-
расходы от ликвидации основных средств	7452	7	-
остаточная стоимость ликвидируемых ОС	7453	149	-
расходы от ликвидации незаконченного капитального строительства	7454	-	-
остаточная стоимость ликвидируемых НКС	7455	12261	-
расходы (включая остаточную стоимость) от продажи нематериальных активов	7456	-	-
расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально-производственных запасов	7457	-	-
расходы (включая балансовую стоимость) от реализации права требования	7458	107	-
расходы (включая балансовую стоимость) от продажи и иного выбытия ценных бумаг	7459	-	-
расходы (включая балансовую стоимость) от продажи долей в уставном (складочном) капитале и вкладов в совместную деятельность	7460	-	-
расходы от реализации/покупки иностранной валюты	7461	-	-
расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	7462	679	605
проценты за пользование денежными средствами	7463	-	-
налоги и сборы	7464	1201	1686
создание резерва под сомнительную дебиторскую задолженность по торговой ДЗ	7465	41633	6920
создание резерва под сомнительную дебиторскую задолженность по прочей ДЗ (включая авансы, кроме авансов под ВНА)	7466	-	3645
создание резерва под сомнительную дебиторскую задолженность (НДС)	7467	-	-
создание резерва под снижение стоимости МПЗ	7468	-	-
создание резерва под обесценение финансовых вложений	7469	-	-
создание резерва под обесценение авансов под внеоборотные активы	7470	-	-
создание резерва под недостачи оборотных активов	7471	-	-
создание резерва под недостачи ВНА	7472	-	-
создание резерва предстоящих расходов (под оценочное обязательство, кроме налогов)	7473	-	-
создание резерва под оценочное обязательство (в части налогов) Налог на прибыль	7474	197	-
создание резерва под оценочное обязательство (в части налогов) кроме НП	7475	-	-
создание резерва под отпуска и премии персонала основных и вспомогательных производств	7476	-	-
создание резерва под отпуска и премии персонала подразделений сбыта	7477	-	-
создание резерва под отпуска и премии управленческого персонала	7478	-	-
создание резерва предстоящих расходов (под оценочное обязательство рекультивация)	7479	-	-
штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	7480	251	5852
убытки прошлых лет	7481	(5176)	32353
штрафы и пени по налогам и сборам	7482	858	125



отрицательные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах	7483	-	-
убытки от недостач и хищений	7484	-	-
суммы бюджетных средств, подлежащие возврату	7485	-	-
безвозмездная передача имущества и благотворительная деятельность	7486	38	-
содержание объектов социально-культурного назначения не приносящих доход	7487	-	-
осуществление непроизводственных мероприятий	7488	621	272
прочие расходы	7489	2592	1722
чрезвычайные расходы	7490	-	-
иные существенные статьи (более 5% от суммы прочих расходов)	7491	-	-

4.1 Отдельные виды доходов и расходов которые были отражены в отчете о прибылях и убытках и таблице 4. "Прочие доходы и расходы" свернуто ввиду того, что они носят вспомогательный характер, не имеют самостоятельно значения, от них получены незначительные финансовые результаты

Показатель		За январь- декабрь 2011г.*	За январь - декабрь 2010г.**
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы	7500	11998	35847
положительные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах	7501	-	-
доходы от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений	7502	927	530
доходы от ликвидации основных средств	7503	-	-
доходы от ликвидации незаконченного капитального строительства	7504	3752	-
доходы от продажи нематериальных активов	7505	-	-
доходы от продажи материально-производственных запасов	7506	13	4
доходы от реализации права требования	7507	3295	33340
доходы от продажи и иного выбытия ценных бумаг	7508	-	-
доходы от продажи долей в уставном (складочном) капитале и вкладов в совместную деятельность	7509	-	-
доходы от реализации /покупки иностранной валюты	7510	-	-
восстановление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность по торговой ДЗ	7511	2873	707
восстановление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность по прочей ДЗ (включая авансы, кроме авансов под ВНА)	7512	632	432
восстановление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность (НДС)	7513	-	-
восстановление резерва под снижение стоимости МПЗ	7514	-	-
восстановление резерва под обесценение финансовых вложений	7515	-	-
восстановление резерва под обесценение авансов под внеоборотные активы	7516	-	-
восстановление резерва под недостачи оборотных активов	7517	-	57
восстановление резерва под недостачи ВНА	7518	-	-
восстановление резерва предстоящих расходов под (оценочное обязательство, кроме налогов)	7519	-	-
восстановление резерва под оценочное обязательство (в части налогов) Налог на прибыль	7520	-	-
восстановление резерва под оценочное обязательство (в части налогов) кроме НП	7521	-	-
восстановление резерва под отпуска и премии персонала основных и вспомогательных производств	7522	-	-



восстановление резерва под отпуска и премии персонала подразделений сбыта	7523	506	777
восстановление резерва под отпуска и премии управленческого персонала	7524	-	-
восстановление резерва предстоящих расходов (под оценочное обязательство рекультивация)	7525	-	-
Расходы	7550	52349	45884
отрицательные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах	7551	-	-
расходы (включая остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений	7552	3806	2
расходы от ликвидации основных средств	7553	-	-
расходы от ликвидации незаконченного капитального строительства	7554	-	-
расходы (включая остаточную стоимость) от продажи нематериальных активов	7555	-	-
расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально-производственных запасов	7556	13	4
расходы (включая балансовую стоимость) от реализации права требования	7557	3402	33340
расходы (включая балансовую стоимость) от продажи и иного выбытия ценных бумаг	7558	-	-
расходы (включая балансовую стоимость) от продажи долей в уставном (складочном) капитале и вкладов в совместную деятельность	7559	-	-
расходы от реализации/покупки иностранной валюты	7560	-	-
создание резерва под сомнительную дебиторскую задолженность по торговой ДЗ	7561	44506	7627
создание резерва под сомнительную дебиторскую задолженность по прочей ДЗ (включая авансы, кроме авансов под ВНА)	7562	116	4077
создание резерва под сомнительную дебиторскую задолженность (НДС)	7563	-	-
создание резерва под снижение стоимости МПЗ	7564	-	-
создание резерва под обесценение финансовых вложений	7565	-	-
создание резерва под обесценение авансов под внеоборотные активы	7566	-	-
создание резерва под недостачи оборотных активов	7567	-	57
создание резерва под недостачи ВНА	7568	-	-
создание резерва предстоящих расходов (под оценочные обязательства, кроме налогов)	7569	-	-
создание резерва под оценочное обязательство (в части налогов) Налог на прибыль	7570	-	-
создание резерва под оценочное обязательство (в части налогов) кроме НП	7571	-	-
создание резерва под отпуска и премии персонала основных и вспомогательных производств	7572	-	-
создание резерва под отпуска и премии персонала подразделений сбыта	7573	506	777
создание резерва под отпуска и премии управленческого персонала	7574	-	-
создание резерва предстоящих расходов (под оценочное обязательство рекультивация)	7575	-	-

4.2 Курсовые разницы

Показатель		За январь - декабрь 2011г.*	За январь - декабрь 2010г.**
наименование	код		
1	2	3	4
Курсовые разницы образованные всего	7590	6	-
из них:			



Курсовые разницы отнесенные на счета доходов и расходов	7591	6	-
Курсовая разница по расчетам с учредителями по вкладам в уставный капитал, отнесенная в состав добавочного капитала	7592	-	-
Курс ЦБ РФ на дату составления отчетности (доллар)	7599	32,1961	30,4769

5. Неденежные операции

Показатель				Способы определения стоимости (БР, УД, РО, РВ, РА и др.)*
Наименование контрагента	код	За 2011 г.*	За 2010 г.**	
1	2	3	4	5
Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг)	7600	6 560	32 057	УД
в том числе:				
по операциям с несвязанными сторонами	7610	6 215	25 729	УД
по организациям с существенными суммами				
Теплосервис	7611	2 836	16 235	УД
Водоканал	7612	-	9 494	УД
ЦФР ЗАО	7613	3 379	-	УД
прочие	7619	345	6 328	УД
по операциям со связанными сторонами	7620			
по организациям с существенными суммами				
прочие	7629			
Выручка от реализации прочего имущества	7630	-	-	
в том числе:				
по операциям с несвязанными сторонами	7640	-	-	
по организациям с существенными суммами				
прочие	7649	-	-	
по операциям со связанными сторонами	7650			
по организациям с существенными суммами				
прочие	7659	-	-	
Всего по неденежным операциям	7660	6 560	32 057	
Из них операции со связанными сторонами: (в % от итога)	7661			
Всего контрагентов по неденежным операциям (кол-во)	7662	4	6	

Примечание: * БР- балансовая стоимость выбывающего имущества плюс расходы на реализацию,
УД- по условиям договора, РО-рыночная с привлечением оценщика
РВ- рыночная по внешним источникам информации,
РА-определяемая из аналогичных сделок осуществляемых организацией в отчетном периоде



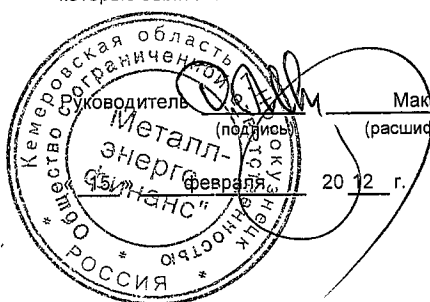
6. Прибыль приходящаяся на одну акцию

Показатель		За январь- декабрь 2011г.*	За январь - декабрь 2010г.**
наименование	код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	7710	-	-
Дивиденды по привилегированным акциям***	7711	(-)	(-)
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	7712	-	-
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течении отчетного года, шт.	7713	-	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	7720	-	-
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	7721	-	-
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении		X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции		X	X
возможный прирост прибыли	7731	-	-
дополнительное количество акций	7732	-	-
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции		X	X
возможный прирост прибыли	7736	-	-
дополнительное количество акций	7737	-	-
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене ниже рыночной		X	X
договорная цена приобретения	7741	-	-
возможный прирост прибыли	7742	-	-
дополнительное количество акций	7743	-	-
Разводненная прибыль на акцию	7750	-	-
скорректированная величина базовой прибыли	7751	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	7752	-	-

* Указывается отчетный период

** Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

***В данный показатель входят дивиденды по кумулятивным акциям, за предыдущие отчетные периоды которые были выплачены или объявлены в течении отчетного периода.



Макаренко Д.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Шавшаева Н.Н.

(расшифровка подписи)

Доверенность № 72/НРУЦ от 01.06.2011г.



Пояснения к бухгалтерской отчетности
Информация по прекращаемой деятельности
за январь-декабрь 20 11

Форма № 9
Дата (год, месяц, число)

Общество с ограниченной ответственностью
Организация "Металлэнергофинанс" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид деятельности Распределение электроэнергии по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / собственность
иностранцев юридических лиц по ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2011	12	31
50597374		
4217039402		
40.10.3		
65	23	
384		

1. Описание прекращаемой деятельности

Наименование показателя	код	Текстовое или числовое описание показателя	
1	2	3	4
Вид деятельности	9110	Дата признания деятельности прекращаемой	Дата завершения прекращения деятельности
	9111	-	-
	9112	-	-
	9113	-	-
	9115	-	-
		-	-
		-	-

2. Отчет от прибылях и убытках по прекращаемой деятельности

Наименование показателя	код	Прекращаемая деятельность			
		За отчетный период	в % от деятельности организации в целом	За аналогичный период предыдущего года	в % от деятельности организации в целом
1	2	3	4	5	6
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)	9210	-	-	-	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	9220	-	-	-	-
Коммерческие расходы	9225	-	-	-	-
Управленческие расходы	9230	-	-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	9240	-	-	-	-
Выручка от выбытия активов	9241	-	-	-	-
Остаточная стоимость выбывших активов	9242	-	-	-	-
Расходы, связанные с выбытием активов	9243	-	-	-	-
Прибыль (убыток) от выбытия активов	9244	-	-	-	-
Остаточная стоимость ликвидированных активов	9245	-	-	-	-
Расходы по ликвидации активов	9246	-	-	-	-
Прочие доходы	9247	-	-	-	-
Прочие расходы	9248	-	-	-	-
Снижение стоимости активов по прекращаемой деятельности	9249	-	-	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	9250	-	-	-	-
Расход по налогу на прибыль текущего периода	9260	-	-	-	-
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода (стр.9250+9260)	9270	-	-	-	-



3. Отчет о движении денежных средств.

Наименование показателя	код	Прекращаемая деятельность		Прекращаемая деятельность	
		За отчетный период	в % от деятельности организации в целом	За прошлый период	в % от деятельности организации в целом
1	2	3	4	5	6
Остаток денежных средств на начало отчетного года	9310	-	-	-	-
Поступление по текущей деятельности	9311	-	-	-	-
Выбытия по текущей деятельности	9312	-	-	-	-
Чистые денежные средства от текущей деятельности	9320	-	-	-	-
Поступление по инвестиционной деятельности	9321	-	-	-	-
Выбытия по инвестиционной деятельности	9322	-	-	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	9330	-	-	-	-
Поступление по финансовой деятельности	9331	-	-	-	-
Выбытия по финансовой деятельности	9332	-	-	-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	9340	-	-	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	9341	-	-	-	-
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	9350	-	-	-	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	9351	-	-	-	-

4. Активы по которым заключены сделки купли-продажи

Наименование показателя	код	Балансовая стоимость	Продажная стоимость	Срок	Срок поступления денежных средств
		на конец периода		отгрузки	
1	2	3	4	5	6
По видам активов	9410	-	-	-	-



5. Стоимость активов и обязательств, предполагаемых к выбытию или погашению

Наименование показателя	код	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец отчетного периода
			Переоценка	Поступление	Выбытие	
1	2	3	4	5	6	7
Активы		-				
в том числе	9510	-	-	-	-	-
нематериальные активы	9511	-	-	-	-	-
основные средства	9512	-	-	-	-	-
финансовые вложения	9513	-	-	-	-	-
сырье и материалы	9514	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность	9515	-	-	-	-	-
иные существенные активы (более 5% от суммы прочих активов)		-	-	-	-	-
прочие активы	9519	-	-	-	-	-
Обязательства		-	-	-	-	-
в том числе	9520	-	-	-	-	-
кредиты и займы	9521	-	-	-	-	-
обязательства перед поставщиками	9522	-	-	-	-	-
задолженность перед бюджетом	9523	-	-	-	-	-
задолженность по оплате труда	9524	-	-	-	-	-
иные существенные обязательства (более 5% от суммы прочих обязательств)		-	-	-	-	-
прочие обязательства	9529	-	-	-	-	-

Руководитель Макаренко Д.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

г. Москва

15 февраля 2012 г.

«Металл-энерго-финанс»
ОАО

Кемеровская область
Согласовано

Главный бухгалтер Шавшаева Н.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Доверенность № 72/НРУЦ от 01.06.2011 г.



Информация о связанных сторонах

за январь-декабрь 20 11 г.

Форма № 10

Дата (год, месяц, число)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Металлэнергофинанс" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид деятельности Распределение электроэнергии по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКОПФ/ОКФС
Общество с ограниченной ответственностью / собственность иностранных юридических лиц по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
2011	12	31
50587374		
4217038402		
40.10.3		
65	23	
384		

1. Связанные стороны

Показатель	код	Характер отношений, наименование должности (для основного управленческого персонала)
Наименование Ф.И.О.	2	3
1	2	3
Основное общество, вносящее (участившее) хозяйственное общество:		
СТИЛТРЕЙД ЛИМИТЕД/ STEELTRADE LIMITED		организация контролируется данным юридическим лицом (имеет в силу своего участия более 50% общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал организации)
Дочерние общества:		
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс"		организация контролирует юридическое лицо (имеет в силу своего участия более 50% общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица)
Общество с ограниченной ответственностью "Качкавская Теплоэнергетическая Компания"		организация контролирует юридическое лицо (имеет в силу своего участия более 50% общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица)
Зависимые хозяйственные общества:		таких лиц нет
Участники совместной деятельности:		таких лиц нет
Управляющий персонал:		
Головки Дмитрий Сергеевич		Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (Генеральный директор)
Макаренко Денис Алексеевич		Исполнительный директор
Вайзини Джакомо Карло		Член Совета директоров ООО "Металлэнергофинанс"
Демин Владимир Викторович		Член Совета директоров ООО "Металлэнергофинанс"
Пономарев Олег Михайлович		Член Совета директоров ООО "Металлэнергофинанс"
Другие связанные лица (другие аффилированные лица, лица входящие в группу лиц, которые не вошли в указанные категории):		
1. Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразХолдинг"		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
2. КРАУНВИНГ ЛИМИТЕД (CROWNWINING LIMITED)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
3. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СИБМЕТИНВЕСТ»		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
4. Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Находкинский морской торговый порт» (ОАО «ЕВРАЗ НМТП») (прежнее наименование ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НАХОДКИНСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ» (ОАО «НМТП»))		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
5. Мастеркрофт Лимитед (Mastercroft Limited)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
6. «Евраз Груп С.А.» (Evraz Group S. A.)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
7. Открытое акционерное общество «Новокузнецкий металлургический комбинат» (ОАО «НММК»)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
8. Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Нижнетагильский металлургический комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ НТМК») (прежнее наименование Открытое акционерное общество «Нижнетагильский металлургический комбинат» (ОАО «НТМК»))		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
9. Открытое акционерное общество «Евразруд»		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
10. Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Высокогорский горно-обогатительный комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ ВГОК») (прежнее наименование Открытое акционерное общество «Высокогорский горно-обогатительный комбинат» (ОАО «ВГОК»))		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
11. Общество с ограниченной ответственностью «Евро-Азиатская энергетическая компания» (ООО «ЕвразЭк») (прежнее наименование «ЕвразЭк»)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
12. Общество с ограниченной ответственностью «Чайва»		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
13. Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Обединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК») (прежнее наименование Открытое акционерное общество «ЗАПАДНО-СИБИРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ КОМБИНАТ» (ОАО «ЗСМК»))		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
14. Лейнбрук Лимитед (Lanebrook Limited)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
15. Мастеркрофт Майнинг Лимитед (Mastercroft Mining Limited)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
16. КОУК ОВЕН ОВЕРСИЗ КОНТРИБЬЮШН ЛИМИТЕД (COKE OVEN OVERSEAS CONTRIBUTION LIMITED)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
17. ВАТНЕЙ ЛИМИТЕД (WATNEY LIMITED)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
18. Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Качканарский горно-обогатительный комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ КГОК») (прежнее наименование Открытое акционерное общество «Качканарский горно-обогатительный комбинат «ВАНДИИ» (ОАО «ВАНДИИ»))		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
19. Общество с ограниченной ответственностью «Запсибмехстрой»		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
20. Общество с ограниченной ответственностью «Запсибмеханормонт» (ООО «ЗМР»)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
21. Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-механический завод» (ООО «РМЗ»)		такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)



202	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЕВРАЗ УКРАИНА»	такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)
Прочие		
1	Негосударственный пенсионный фонд "НАЦИОНАЛЬНЫЙ НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ФОНД ПЕНСИОННОГО И СОЦИАЛЬНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ МЕТАЛЛУРГОВ"	негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации

2. Операции со связанными сторонами*

Показатель	код	Вид операций*	Объем операций (с НДС)	
			за отчетный период	за аналогичный период прошлого года
1	2	3	4	5
Основное хозяйственное общество	10210			
Дочерние хозяйственные общества	10220			
по компаниям				
Общество с ограниченной ответственностью "Качканарская теплоснабжающая Компания"	10220	Передача вклада в УК	1499	0
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс"	10220	Продажа Т/Р/У	156 598	185 800
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс"	10220	Предоставление аренды	771	877
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс"	10220	Продажа ВНА	297	0
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс"	10220	Приобретение Т/Р/У	74	74
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс"	10220	Аренда имущества	3 712	3 457
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс"	10220	уступка права требования (приобретение)	0	534 133
Преобладающие хозяйственные общества (акционеры - держатели более 20% акций)	10230			
по компаниям				
Зависимые хозяйственные общества	10240			
по компаниям				
Прочие связанные стороны	10250			
Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Нижнетагильский металлургический комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ НТМК»)	10250	Продажа Т/Р/У	2799053	2188925
Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Высокогорский горно-обогатительный комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ ВГОК»)	10250	Продажа Т/Р/У	789555	888250
Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Высокогорский горно-обогатительный комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ ВГОК»)	10250	уступка права требования	3151	17841
Общество с ограниченной ответственностью «НТМК-Энерго»	10250	Продажа Т/Р/У	0	47
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранспортное предприятие НТМК»	10250	Продажа Т/Р/У	2795	2616
Закрытое акционерное общество «Машина непрерывного литья заготовок №4»	10250	Продажа Т/Р/У	0	28213
Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-механический комплекс НТМК»	10250	Продажа Т/Р/У	34245	38272
Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Качканарский горно-обогатительный комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ КГОК»)	10250	Продажа Т/Р/У	3430289	3680954
Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Качканарский горно-обогатительный комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ КГОК»)	10250	Продажа ВНА	4130	0
Общество с ограниченной ответственностью «Автоцех-ВГОК»	10250	Продажа Т/Р/У	510	441
Общество с ограниченной ответственностью «Российско-Южноафриканское совместное предприятие «ЭКОНТ»	10250	Продажа Т/Р/У	24504	19811
Общество с ограниченной ответственностью «ЕвразТранс»	10250	Продажа Т/Р/У	37	29
Общество с ограниченной ответственностью «ЕвразХолдинг»	10250	Продажа Т/Р/У	57	45
Общество с ограниченной ответственностью «ЕвразМеталлУрал»	10250	Продажа Т/Р/У	688	0
Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-строительный комплекс»	10250	Продажа Т/Р/У	1382	750
Общество с ограниченной ответственностью «ЕвразХолдинг»	10250	Приобретение Т/Р/У	3 415	3 422
Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК»)	10250	Продажа Т/Р/У	2 674 936	1 442 406
Открытое акционерное общество «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК»)	10250	Приобретение Т/Р/У	192	34 010
Открытое акционерное общество «Новокузнецкий металлургический комбинат» (ОАО «НММК»)	10250	Продажа Т/Р/У	886 826	1 378 838
Открытое акционерное общество «Новокузнецкий металлургический комбинат» (ОАО «НММК»)	10250	Приобретение Т/Р/У	3	0
Открытое акционерное общество «ЕвразУрал» (ОАО «ЕвразУрал»)	10250	Продажа Т/Р/У	1 075 929	1 035 616
Открытое акционерное общество «ЕвразУрал» (ОАО «ЕвразУрал»)	10250	Аренда имущества	39	0
Общество с ограниченной ответственностью «Евро-Азиатская энергетическая компания (ООО «ЕвразЭК»)	10250	Продажа Т/Р/У	1 612	12 134
Общество с ограниченной ответственностью «Евро-Азиатская энергетическая компания (ООО «ЕвразЭК»)	10250	Аренда имущества	145	145
Общество с ограниченной ответственностью «Евро-Азиатская энергетическая компания (ООО «ЕвразЭК»)	10250	Приобретение Т/Р/У	77	0
Общество с ограниченной ответственностью «Евро-Азиатская энергетическая компания (ООО «ЕвразЭК»)	10250	уступка права требования (реализация)	0	11 771
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранспортное предприятие «ЗСМК» (ООО «АТП «ЗСМК»)	10250	Продажа Т/Р/У	6 728	4 502
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранспортное предприятие «ЗСМК» (ООО «АТП «ЗСМК»)	10250	Приобретение Т/Р/У	27	0
Общество с ограниченной ответственностью «Заводомеханомонтаж» (ООО «ЗМР»)	10250	Продажа Т/Р/У	0	1 118
Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-механический завод» (ООО «РМЗ»)	10250	Продажа Т/Р/У	193 159	175 878
Общество с ограниченной ответственностью «Сталь НК»	10250	Продажа Т/Р/У	564	6 561
Общество с ограниченной ответственностью «САНАТОРИИ-ПРОФИЛАКТОРИИ «МЕТАЛЛУРГ»	10250	Продажа Т/Р/У	755	772
Общество с ограниченной ответственностью «Шеретеш-Энерго»	10250	Продажа Т/Р/У	87 289	2 187
Закрытое акционерное общество «ОБЪЕДИНЕННЫЕ УЧЕТНЫЕ СИСТЕМЫ» (ЗАО «ОУС»)	10250	Предоставление аренды	0	20
Закрытое акционерное общество «ОБЪЕДИНЕННЫЕ УЧЕТНЫЕ СИСТЕМЫ» (ЗАО «ОУС»)	10250	Приобретение Т/Р/У	4 854	4 231
Открытое акционерное общество «Объединенная угольная компания «Южурбассуголь» (ОАО «ОУК «Южурбассуголь»)	10250	Продажа Т/Р/У	1 138 775	7 272
Открытое акционерное общество «Объединенная угольная компания «Южурбассуголь» (ОАО «ОУК «Южурбассуголь»)	10250	Приобретение Т/Р/У	14	0
Открытое акционерное общество «Центральная обогатительная фабрика «Кузнецкая»	10250	Продажа Т/Р/У	14 438	6 898
Открытое акционерное общество «Кузнецкопеллург»	10250	Продажа Т/Р/У	634	676
Закрытое акционерное общество «Машина непрерывного литья слобов»	10250	Продажа Т/Р/У	33 473	65 343
Общество с ограниченной ответственностью «Торговая компания «ЕвразХолдинг»	10250	Аренда имущества	1 011	1 246
Общество с ограниченной ответственностью «ЕвразТехника»	10250	Приобретение Т/Р/У	308	204
Общество с ограниченной ответственностью «ЕвразСервис-Сибирь»	10250	Продажа Т/Р/У	1 889	1 030
Общество с ограниченной ответственностью «ЕвразСервис»	10250	Аренда имущества	378	0
Общество с ограниченной ответственностью «ЕвразСервис»	10250	Приобретение Т/Р/У	7	0
Общество с ограниченной ответственностью «Шахта Юбилейная»	10250	Продажа Т/Р/У	4 184	0
И т.д.				

*Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в настоящей форме, состоит из крупнейших связанных сторон



117

- **Перечень видов операций
1. Приобретение Т/Р/У
 2. Приобретение ВНА
 3. Продажа Т/Р/У
 4. Продажа ВНА
 5. Аренда имущества
 6. Предоставление аренды
 7. Займы выданные
 8. Займы полученные
 9. Передача вклада в УК
 10. Предоставл. обеспеч.
 11. Получение обеспеч.
 12. % полученные
 13. Приобретение акций
 14. Уступка права требования
 15. Перевод долга
 16. Дивиденды
 17. % выплаченные
 18. % полученные по фактическим
 19. Получение вклада в УК
 20. Операции по договорам комиссии
 21. Другие виды - по согласованию с ДМУП

3. Состояние расчетов со связанными сторонами

Показатель Наименование	код	***Вид расчетов	на начало отчетного года	Приход	Расход	на конец отчетного года	условия и сроки осуществления расчетов	форма расчетов
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Основное хозяйственное общество	10310							
Дочерние хозяйственные общества	10320							
по компаниям								
Общество с ограниченной ответственностью "Качканарская Теплоснабжающая Компания"	10320	Расчеты по вкладам в УК	0	400	1499	(1099)	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс"	10320	расчеты с дебиторами	21758	157668	151908	27518	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс"	10320	расчеты с кредиторами	(18106)	21267	3785	(625)	текущая	денежные
Преобладающие хозяйственные общества (акционеры - держатели более 20% акций)	10330							
по компаниям								
Зависимые хозяйственные общества	10340							
по компаниям								
Другие связанные стороны:	10350							
Открытое акционерное общество "ЕВРАЗ Нижнетагильский металлургический комбинат" (ОАО "ЕВРАЗ НТМК")	10350	Расчеты с дебиторами	(106923)	2799953	2392148	300862		Денежные
Открытое акционерное общество "ЕВРАЗ Высоковский горно-обогатительный комбинат" (ОАО "ЕВРАЗ ВГОК")	10350	Расчеты с дебиторами	2277	3151	5113	315		неденежные
Открытое акционерное общество "ЕВРАЗ Высоковский горно-обогатительный комбинат" (ОАО "ЕВРАЗ ВГОК")	10350	Расчеты с дебиторами	86225	789555	786635	69145		Денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Автотранспортное предприятие НТМК"	10350	Расчеты с дебиторами	128	2795	3058	(135)		Денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Ремонтно-механический комплекс НТМК"	10350	Расчеты с дебиторами	3894	34245	38338	(189)		Денежные
Открытое акционерное общество "ЕВРАЗ Качканарский горно-обогатительный комбинат" (ОАО "ЕВРАЗ КГОК")	10350	Расчеты с дебиторами	330841	3434419	3303324	481936		Денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Автоце-ВГОК"	10350	Расчеты с дебиторами	8	519	536	(9)		Денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Российско-Южноафриканское совместное предприятие "ЭКОНТ"	10350	Расчеты с дебиторами	(687)	24504	25422	(1586)		Денежные
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразТранс"	10350	Расчеты с дебиторами	2	37	36	3		Денежные
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразХолдинг"	10350	Расчеты с дебиторами	4	57	56	5		Денежные
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразМеталлУрал"	10350	Расчеты с дебиторами	-	688	688	(10)		Денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Ремонтно-строительный комплекс"	10350	Расчеты с дебиторами	12	1382	1415	(21)		Денежные
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразХолдинг"	10350	кредиторами	(735)	3415	3415	(735)	текущая	денежные
Открытое акционерное общество "ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат" (ОАО "ЕВРАЗ ЗСМК")	10350	Расчеты с дебиторами	179211	3823237	3641184	361264	текущая	денежные
Открытое акционерное общество "ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат" (ОАО "ЕВРАЗ ЗСМК")	10350	Расчеты с кредиторами	(21)	216	195	0	текущая	денежные
Открытое акционерное общество "Новокузнецкий металлургический комбинат" (ОАО "НММК")	10350	Расчеты с дебиторами	356389	748959	1103048	0	текущая	денежные
Открытое акционерное общество "Новокузнецкий металлургический комбинат" (ОАО "НММК")	10350	Расчеты с кредиторами	0	3	3	0	текущая	денежные
Открытое акционерное общество "Евразруд" (ОАО "Евразруд")	10350	Расчеты с дебиторами	88986	1075929	1067447	97468	текущая	денежные
Открытое акционерное общество "Евразруд" (ОАО "Евразруд")	10350	Расчеты с кредиторами	0	29	39	(10)	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Евро-Азиатская энергетическая компания (ООО "ЕвразЭЭ")	10350	Расчеты с дебиторами	72	1612	1801	83	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Евро-Азиатская энергетическая компания (ООО "ЕвразЭЭ")	10350	Расчеты с кредиторами	(36)	221	221	(36)	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Автотранспортное предприятие "ЗСМК" (ООО "АТП "ЗСМК")	10350	Расчеты с дебиторами	(115)	6728	7133	(520)	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Автотранспортное предприятие "ЗСМК" (ООО "АТП "ЗСМК")	10350	Расчеты с кредиторами	0	24	27	(3)	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Ремонтно-механический завод" (ООО "РМЗ")	10350	Расчеты с дебиторами	4682	193158	187529	291	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Сталь НК"	10350	Расчеты с дебиторами	(13)	564	541	10	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "САНАТОРИЙ-ПРОФИЛАКТОРИЙ "МЕТАЛЛУРГ"	10350	Расчеты с дебиторами	8	755	746	17	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Шерегеш-Энерго"	10350	Расчеты с дебиторами	61	87289	84230	3130	текущая	денежные
Закрываемое акционерное общество "ОБЪЕДИНЕННЫЕ УЧЕТНЫЕ СИСТЕМЫ" (ЗАО "ОУС")	10350	Расчеты с кредиторами	(352)	4618	4654	(388)	текущая	денежные
"ОУК "Южубассутолпи"	10350	Расчеты с дебиторами	328	1136775	1034443	102660	текущая	денежные
"ОУК "Южубассутолпи"	10350	Расчеты с кредиторами	0	12	14	(2)	текущая	денежные
Открытое акционерное общество "Центральная обогатительная фабрика "Кузнецкая"	10350	Расчеты с дебиторами	472	14436	12520	2388	текущая	денежные
Открытое акционерное общество "Кузнецкоуголтранс"	10350	Расчеты с дебиторами	(12)	834	540	82	текущая	денежные
Закрываемое акционерное общество "Машина непрерывной литьевой заливки"	10350	Расчеты с дебиторами	3343	33473	36816	0	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразСервис-Сибирь"	10350	Расчеты с дебиторами	(71)	1889	1740	76	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Торговая компания "ЕвразХолдинг"	10350	Расчеты с кредиторами	0	1038	1011	27	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразТехника"	10350	Расчеты с кредиторами	(77)	308	306	(77)	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразСервис"	10350	Расчеты с кредиторами	0	0	385	(385)	текущая	денежные
Общество с ограниченной ответственностью "Шахта "Юбилейная"	10350	Расчеты с дебиторами	0	4184	2948	1236	текущая	денежные

Примечание: В крупных скобках показывается обязательство по расчетам

* В данной графе указывается только сумма просроченной задолженности

** Денежные или неденежные

*** Вид расчетов



1. Расчеты с дебиторами
2. Расчеты с кредиторами
3. Расчеты по финансовым (не включая сумму вкладов в УК)
4. Расчеты по вкладам в УК
5. Расчеты по кредитам и займам

4. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Показатель			
Наименование	Код	Общая величина вознаграждений за текущий период	Общая величина вознаграждений за аналогичный
Краткосрочные вознаграждения	10410	8358	7758
в том числе:		-	-
оплата труда	10411	5584	5037
премии	10412	1639	1982
отчисления с оплаты труда	10413	318	239
ежегодный оплачиваемый отпуск	10414	817	500
прочие выплаты (по видам прочих платежей)	10415	-	-
Резерв по вознаграждениям	10419	-	-
Долгосрочные вознаграждения	10420	-	-
в том числе:		-	-
по окончании трудовой деятельности	10421	-	-
в виде опционов эмитента, акций, паев и т.п.	10422	-	-
прочие выплаты (по видам прочих платежей)	10423	-	-

*Заполняется по согласованию с управляющей компанией



Главный бухгалтер

Шавшова Н.Н.
(подпись)

Шавшова Н.Н.
(расшифровка подписи)

Доверенность № 72/ПР/УЦ от 01.06.2011 г.



Расчет оценки стоимости чистых активов

на 31 декабря 2011 г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2011 г.***	На 31 декабря 2010 г.**	На 31 декабря 2009 г.*
I. Активы				
1 Нематериальные активы	1110	-	-	-
2 Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3 Основные средства	1130	22 719	38 766	36 834
4 Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
5 Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹	1150,1240	198 159	196 661	196 661
6 Прочие внеоборотные активы ²	1160,1170	19 280	11 236	15 145
7 Запасы	1210	243	245	566
8 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	169 911	177 892	121 483
9 Дебиторская задолженность ³	1230	1 531 394	1 233 562	933 751
10 Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	28 983	37 707	32 236
11 Прочие оборотные активы	1260	1 754	19 381	36 899
12 Итого активы, принимаемые к расчету (сумма строк 1 - 11)		1 972 443	1 715 450	1 373 575
II. Пассивы				
13 Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-	-
14 Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5}	1420,1450	281	58	252
15 Долгосрочные оценочные обязательства	1430	-	-	-
16 Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-	-
17 Кредиторская задолженность	1520	772 234	722 749	725 992
18 Краткосрочные оценочные обязательства	1540	5 848	5 295	3 497
19 Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
20 Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма строк 13 - 19)		778 363	728 102	729 741
21 Стоимость чистых активов общества (стр. 12 - стр. 20)		1 194 080	987 348	643 834

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

(подпись)
(подпись)

Макаренко Д.А.

(расшифровка подписи)

Шавшаева Н.Н.

(расшифровка подписи)

Доверенность №72/НРУЦ от 01.06.2011



* Указывается год, предшествующий предыдущему.
* Указывается предыдущий год.
* Указывается отчетный год.



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
за 2011 год**

ООО «Металлэнергофинанс»



СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения	3
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	6
2.1. Основа представления информации в бухгалтерской отчетности	6
2.2. Изменения учетной политики	18
3. Вступительные и сравнительные данные	29
4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	33
5. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества	33
6. Прочая информация	33
6.1 Информация по сегментам	33
6.2 Информация об экологической деятельности	34
6.3 Денежные эквиваленты	34
6.4 Информация о движении денежных средств по предварительной оплате	34
7. События после отчетной даты	34
8. Оценка финансового состояния и результатов хозяйственной деятельности	35
8.1 Общая оценка финансовой устойчивости	35
8.2 Общая оценка платежеспособности	36
8.3 Общая оценка рентабельности	37
8.4 Динамика основных экономических и финансовых показателей и перспективы развития	38
8.5 Заключение	38



1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Металлэнергофинанс»;

Сокращенное наименование: ООО «Металлэнергофинанс»;

Наименование на иностранном языке: нет

Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью «Металлэнергофинанс» (далее – «Общество»):

Российская Федерация, 654006, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Рудокопровая, 4

ИНН: 4217039402

КПП: 421650001

Почтовый адрес Общества:

Российская Федерация, 654006, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Рудокопровая, 4

Контактная информация:

Тел.: + 7 (38-43) 35-76-00, Факс: + 7 (38-43) 35-76-23

Адрес электронной почты: priemnaya_nk@nkmk.ru

Адрес страницы в сети Интернет – www.mef.ru

Общество имеет следующие структурные подразделения:

Филиал:

- Российская Федеральная, 622034, Свердловская область, г. Нижний Тагил, ул. Ленина, 67, офис 220.

Обособленное подразделение:

- Российская Федеральная, 652992, Кемеровская область, Таштагольский район, г. Таштагол, ул. Энергетиков, 1.

Представительство:

- 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4

Регистрация Общества:

ООО «Металлэнергофинанс» зарегистрировано Новокузнецкой Регистрационно-лицензионной палатой г. Новокузнецка № 1405/99-4808 НКГ от 01.11.1999 г.

Выдано свидетельство о государственной регистрации предприятия № 001105190 серия 42.

Выдано свидетельство о государственной регистрации № 002581525 серии 42

17.09. 2002 года ООО «Металлэнергофинанс» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1024201465903.

В свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц указаны следующие сведения о государственной регистрации ООО «Металлэнергофинанс»:



Дата государственной регистрации: 12.11.1999г.

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): № 00160313 серия 42.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Федеральной налоговой службы по Центральному району города Новокузнецка Кемеровской области

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

1. Единственным участником ООО «Металлэнергофинанс» от Решение № б/н. от 29.04.2011 г. регистрационный № 2114217084705 от 12 июля 2011 г.
2. Единственным участником ООО «Металлэнергофинанс» от Решение № б/н. от 04.10.2011 г., регистрационный № 2114217145282 от 09 ноября 2011 г.

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2011 г. равен размеру 10000 рублей.

Изменения размера Уставного капитала Общества:

Не вносились.

Реестродержатель Общества:

Отсутствует

Аудитор Общества:

Общество с Ограниченной Ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Юридический адрес: 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

ООО «ФБК» зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

ООО «ФБК» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России». Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: Свидетельство о членстве в некоммерческом партнерстве «Аудиторская палата России» №5353, ОРНЗ – 10201039470.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2010 году - 97 человек
- в 2011 году - 104 человека.

Основные виды деятельности Общества в 2011 году:

- распределение электрической энергии.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

Деятельность Общества не лицензируется.



Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор - Дмитрий Сергеевич Головкин

Исполнительный директор – Макаренко Д.А., наделен правом подписи отчетности на основании доверенности №01МЭФ12 от 01.01.2012г.

Главный бухгалтер Общества

Закрытое акционерное общество «Объединенные учетные системы»

Сокращенное наименование: ЗАО «ОУС»

Место нахождения: 654066, Кемеровская область, г. Новокузнецк, пр. Октябрьский, 63

Договор на оказание услуг № 2007/6-12 от 01.08.2007 г.

Право подписи бухгалтерской отчетности имеет Шавшаева Наталья Николаевна, действующая на основании договора от 01.08.2007г. № 2007/6-12 на оказание услуг с ЗАО «Объединенные учетные системы» и доверенности № 72/НРУЦ от 01.06.2011г.

В Совет директоров Общества на 31.12.2011г. входят следующие лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	
1	Байзини Джакомо Карло	Председатель Совета Директоров
2	Демин Владимир Викторович	Член Совета Директоров
3	Пономарев Олег Михайлович	Член Совета Директоров

Ревизионная комиссия Обществом не формировалась

Решение Участника от 29.04.2011г. ревизионную комиссию (Ревизора) в соответствии с пунктом 17.1 статьи 17 Устава не избирать.

Дочерние общества:

Наименование общества	Сфера деятельности	Доля в уставном капитале, %	Доля голосующих акций, %
ООО «ЕвразЭнергоТранс»	Передача электрической энергии	99,999	



ООО «Качканарская теплоснабжающая компания»	Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	99,9	-
---	---	------	---

Зависимые общества: нет

Дочерние общества являются самостоятельными юридическими лицами, не отвечают по обязательствам Общества, а Общество не отвечает по обязательствам дочерних обществ.

Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операциях приведена в Форме № 10 «Связанные стороны».

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2011 г., утвержденной приказом от 31.12.2010г. № 01-111, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

Для оформления фактов хозяйственной деятельности организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные Госкомстатом России в составе Альбомов унифицированных форм первичной учетной документации, а также самостоятельно разработанные формы первичной учетной документации, утвержденные в организации. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации имущества и обязательств».

Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в рублях с копейками, без округлений.



Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли. Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал этой организации. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, по мере изменения курса не производится. Пересчет в рубли иностранной валюты по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период, не производится.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации.

Бухгалтерский учет в организации ведётся специализированной сторонней организацией ЗАО «ОУС».

При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.

Организация не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Организация ведет бухгалтерский учет, руководствуясь основными положениями настоящей Учётной политики.

Формы бухгалтерской отчетности приведены в Приложении к настоящей Учетной политике.

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев), аккредитивы.

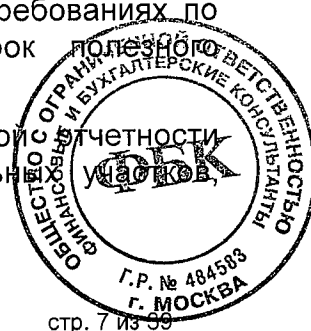
МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учёт и оценка основных средств

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы, принимаются к учету в состав основных средств с момента выполнения условий признания активов в составе объектов основных средств. В аналитическом учете данные объекты учитываются обособленно до получения регистрации прав на объект недвижимости.

Отдельные части объекта основных средств, срок полезного использования которых существенно отличается друг от друга, учитываются в качестве отдельных инвентарных объектов. При этом в качестве отдельного инвентарного объекта может учитываться только та часть основного средства, которая имеет отдельную классификацию в Общероссийском классификаторе основных фондов ОК 013-94 (утв. Постановлением Госстандарта РФ от 26.12.1994 № 359 (ред. от 14.04.1998)) и (или) в технической документации (нормативных требованиях по эксплуатации) на объект основных средств установлен срок полезного использования на данную часть объекта основных средств.

Для целей отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности применяются следующие методы оценки используемых земельных участков, кроме отражаемых в балансе:



- для арендованных: по договорной, при её отсутствии – по кадастровой стоимости, при отсутствии договорной и кадастровой – по общей сумме арендных платежей, определенных договором;
- для прочих: по кадастровой стоимости, а при её отсутствии – в условной оценке.

Переоценка основных средств не производится.

Группировка основных средств производится по видам. Учет основных средств также ведется по местам их нахождения, материально-ответственным лицам. Основные средства, полученные в лизинг и учитываемые на балансе организации в соответствии с условиями договора лизинга, отражаются в отдельной группе основных средств.

Расходы на модернизацию, реконструкцию или техническое перевооружение объектов основных средств с остаточной стоимостью равной нулю, а также объектов, удовлетворяющих критериям признания основных средств, приведенным в п.4 ПБУ 6/01, но отраженных при первоначальном признании в составе МПЗ в связи с непревышением стоимостного лимита, установленного учетной политикой на момент признания:

- в размере не более 20 000 рублей подлежат включению в состав текущих расходов;
- в размере более 20 000 рублей:
 - для основных средств с нулевой остаточной стоимостью подлежат включению в стоимость данных объектов основных средств;
 - для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и числящихся на балансе, формируют вместе с первоначальной стоимостью МПЗ новый объект основных средств;
 - для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и списанных с баланса, формируют новый объект основных средств, с одновременным списанием малоценного объекта с забалансового учета.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.) отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно (с обеспечением забалансового учета).

Материальные ценности и выданные авансы, которые по имеющимся планам не будут реализованы в течение одного операционного цикла (1 года) и стоимость которых в дальнейшем войдет в стоимость создаваемых/ приобретаемых внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов, НИОКР, прочие ВНА), в бухгалтерской отчетности отражаются в составе капитальных вложений организации.

Учет амортизации основных средств

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.



Амортизация объекта недвижимости, принятого к учету в составе основных средств начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету в составе основных средств независимо от факта государственной регистрации права собственности.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями с учетом заключения специалистов технических служб организаций и рекомендациями организаций-изготовителей. Срок полезного использования объектов основных средств, поступивших по договорам лизинга, может определяться исходя из условий договора лизинга.

Организация пересматривает срок полезного использования объекта основных средств в случае реконструкции, достройки, дооборудования, технического перевооружения или модернизации объекта основных средств при условии улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования.

Стоимость объектов доходных вложений в материальные ценности погашается путем начисления амортизации линейным способом.

Организация не осуществляет деятельность, связанную с добычей и разведкой месторождений полезных ископаемых.

Учет амортизации нематериальных активов

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования устанавливается исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков, использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством РФ или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериального актива, обусловленного соответствующими договорами. При отсутствии вышеперечисленных данных, срок полезного использования устанавливается:

- по исключительным правам на программное обеспечение (кроме крупных систем, по которым должны быть специальные планы использования) - 3 года;
- по прочим – 10 лет.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Нематериальные активы не более 20 000 рублей за единицу списываются путем начисления 100 % амортизации в периоде передачи в эксплуатацию.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Учет расходов на НИОКР

Списание расходов по каждому инвентарному объекту НИОКР производится линейным способом.





Транспортно-заготовительные расходы подлежат списанию на расходы текущего периода в случае, когда на момент поступления данных о расходах сырье и материалы выбыли или в случае, когда транспортно-заготовительные расходы невозможно соотнести с конкретными позициями сырья и материалов.

Оценка сырья, материалов и возвратных отходов при их отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске и ином выбытии сырье, материалы и возвратные отходы оцениваются по средней стоимости (в скользящей оценке).

Учет товаров

Принятие к учету товаров

В состав товаров включаются товары, предназначенные для оптовой и розничной торговли.

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

Товары, приобретенные организацией для оптовой продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. Подразделения розничной торговли и общественного питания учитывают товары по продажной стоимости с применением счета 42 "Торговая наценка".

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу включаются в фактическую себестоимость товаров.

Формирование фактической себестоимости товаров, приобретаемых для перепродажи, осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Оценка товаров при их выбытии

При выбытии товары оцениваются по средней стоимости (в среднескользящей оценке).

Учет готовой продукции и полуфабрикатов

Организация не производит готовую продукцию и полуфабрикат

Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг

Формирование затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг

Учет готовой продукции, незавершенного производства продукции, попутной продукции, возвратных отходов и калькулирования себестоимости в организации не ведется.

Затраты для целей бухгалтерского учета группируются следующим образом:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- страховые отчисления во внебюджетные фонды;



- амортизация;
- прочие затраты.

Оценка незавершенного производства

Организация не имеет незавершенного производства

Учет и распределение расходов на продажу и управленческих расходов

Следующие виды расходов на продажу признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг только в случае реализации продукции, к которой они относятся:

- затраты на упаковку на складах готовой продукции;
- затраты на перевозку конкретных партий продукции;
- затраты на уплату таможенных пошлин по конкретным партиям продукции.

Остальные виды расходов на продажу признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Финансовые вложения

Первоначальная оценка финансовых вложений

Оценка и учет финансовых вложений осуществляется по каждому объекту финансовых вложений.

Объектом бухгалтерского учета (единицей) финансовых вложений является:

- отдельная ценная бумага;
- вклад в уставный капитал других организаций;
- предоставленный займ другим организациям;
- депозитный вклад (свыше трех месяцев);
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования;
- и другие объекты.

Аналитический учет финансовых вложений на предприятии обеспечивает информацию:

- по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений;
- по организациям, в которые осуществлены эти вложения.

Дополнительная информация о финансовых вложениях формируется в разрезе групп. Группа формируется по следующим признакам:

- по каждому эмитенту;
- в разрезе ценных бумаг данного эмитента – ценных бумаг;



- в разрезе каждого вида ценных бумаг - по номиналу и номеру для векселей и по выпуску для эмиссионных ценных бумаг.

В случае использования средств полученных займов и кредитов для осуществления предварительной оплаты финансовых вложений, начисленные проценты не включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений, а признаются прочими расходами организации того отчетного периода, когда они понесены.

Дополнительные затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, относящиеся сразу к нескольким объектам учёта финансовых вложений, распределяются по объектам учёта следующим образом:

- расходы, связанные с приобретением финансовых вложений по нескольким сделкам, распределяются между объектами, приобретенными по разным сделкам, пропорционально количеству сделок;
- расходы, относящиеся к нескольким объектам учёта, распределяются по объектам учёта пропорционально покупной стоимости финансового вложения.

Все дополнительные затраты на приобретение финансовых вложений, произведенные до постановки их на учёт, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений в момент оприходования (принятия финансовых вложений на баланс организации).

Последующая оценка финансовых вложений во время владения

С целью отражения на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости финансовых вложений, по которым текущую рыночную стоимость можно определить, корректировка (переоценка) их оценки проводится ежеквартально на последнюю дату квартала.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой относится на финансовый результат организации.

Под текущей рыночной стоимостью ценных бумаг понимается их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Корректировка оценки ценных бумаг производится на основании документа, предоставленного организатором торгов.

В случае отсутствия у организатора торгов информации о рыночной цене ценной бумаги, корректировка ее оценки не производится и данная ценная бумага отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости ее последней оценки.

Если по одним и тем же финансовым вложениям сделки совершались через двух и более организаторов торговли, то организация вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку, сложившуюся у одного из организаторов торговли.

Если по состоянию на отчетную дату организатор торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывает в установленном порядке рыночную цену ценных бумаг, то для целей бухгалтерской отчетности на указанную дату за текущую рыночную стоимость данных ценных бумаг следует принимать последнюю расчетную их рыночную цену.



Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, подлежат отражению в учете на отчетную дату по первоначальной стоимости. При этом в бухгалтерской отчетности такие финансовые вложения отражаются за минусом сформированного по ним резерва.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится ежеквартально по состоянию на последнее число отчетного квартала.

Начисление в бухгалтерском учете дохода по долговым финансовым вложениям осуществляется ежемесячно в сумме причитающихся на отчетную дату будущих платежей, согласно доходности ценных бумаг, независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

Начисленные проценты по долговым ценным бумагам и предоставленным займам отражаются вместе со стоимостью финансовых вложений и подлежат отдельному раскрытию в бухгалтерской отчетности.

При реализации процентных (дисконтных) ценных бумаг финансовый результат от осуществления таких операций определяется с учетом процентного дохода, начисленного по выбывающим ценным бумагам.

Выбытие финансовых вложений

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Собственные векселя

Задолженность по собственному дисконтному векселю в момент его выдачи отражается в сумме привлеченных денежных средств либо в размере прекращенного за счет выдачи векселя обязательства (кредиторской задолженности).

При этом соответствующая часть такого дисконта относится ежемесячно в состав прочих расходов с одновременным увеличением задолженности по векселю таким образом, чтобы к моменту наступления срока его погашения задолженность по векселю, отраженная в учете, соответствовала сумме подлежащей выплате по векселю.

Проценты по собственному векселю, выданному в счет оплаты приобретенных ТМЦ, потребленных работ, услуг, отражаются в бухгалтерском учете ежемесячно в течение периода обращения векселя.

Заемные обязательства

Порядок учета задолженности по заемным обязательствам

Предприятие в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365 дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Учет затрат по кредитам и займам



В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

Данные расходы организации являются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат организации, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, в случае их существенности предварительно учитываются как дебиторская задолженность с последующим отнесением их в состав прочих расходов в течение срока погашения указанных выше заемных обязательств. Несущественные затраты (если общая величина расходов, связанных с привлечением конкретной суммы, не превышает наименьшую из величин - 1% от этой привлеченной суммы или 1 млн. руб.) относятся на расходы в периоде возникновения.

Учет вексельных обязательств

Расход по процентным ценным бумагам, выпущенным с целью привлечения денежных средств, начисляется в бухгалтерском учёте в сумме причитающихся на отчетную дату платежей согласно доходности ценных бумаг ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

Учет облигационных займов

При привлечении денежных средств путем выпуска облигаций, начисление причитающихся процентов или дисконта по размещенным облигациям отражается организацией – эмитентом в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления, без предварительного учета в составе расходов будущих периодов.

Доходы от обычных видов деятельности

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от продаж товаров (покупной электроэнергии);
- выручка от продаж услуг промышленного характера;
- выручка от продаж услуг непромышленного характера;
- выручка от сдачи имущества в аренду;

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам.

Следующие виды прочих доходов показываются в отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящихся к этим доходам (с последующим раскрытием в отчетности в развернутом виде), поскольку они возникают в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности и не являются существенными для характеристики финансового положения организации (п.18.2 ПБУ 9/99):

- положительные /отрицательные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах;
- доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений;



- доходы/расходы от ликвидации основных средств и незавершенного капитального строительства;
- доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи нематериальных активов;
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально-производственных запасов (за исключением готовой продукции и товаров);
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от реализации права требования;
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи ценных бумаг;
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи долей в уставном (складочном) капитале и вкладов в совместную деятельность;
- доходы/расходы от реализации /покупки иностранной валюты;
- восстановление/создание резерва под сомнительную дебиторскую задолженность;
- восстановление/создание резерва под снижение стоимости МПЗ;
- восстановление/создание резерва под обесценение финансовых вложений;
- восстановление/создание резерва под обесценение авансов под внеоборотные активы;
- восстановление/создание резерва по недостаткам;
- восстановление/создание резерва по налогам и сборам;
- восстановление/создание резерва по отпускам и вознаграждениям;
- восстановление/создание резерва предстоящих расходов (условные обязательства, кроме налогов).

Расходы от обычных видов деятельности

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

Суммы уплаченного налога на землю по земельным участкам, объекты, расположенные на которых однозначно используются в производственных целях, отражаются в Отчете о прибылях и убытках в строке 020 Себестоимость. При невозможности идентифицировать назначение или при использовании объектов как в производственных, так и в непроизводственных целях, суммы уплаченного налога на землю по земельным участкам под данными объектами отражаются в Отчете о прибылях и убытках в строке 040 Управленческие расходы.

Структура и способы списания расходов, относящихся к следующим отчетным периодам.

В состав расходов, относящихся к следующим отчетным периодам относятся:

- стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих первоначальный срок использования не более 1 года;
- страховые взносы, уплачиваемые согласно договорам страхования;
- пусковые (пусконаладочные) расходы, не включаемые в стоимость основных средств.



- другие расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам.

Стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих первоначальный срок использования более 1 года, отражается в бухгалтерской отчетности в составе прочих внеоборотных активов.

Объекты прочих внеоборотных активов, учитываемые на счете 04, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу амортизируются в общем порядке в течение срока эксплуатации с месяца, следующего за месяцем ввода.

Расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат отражению в составе текущих расходов, оборотных или внеоборотных активов, с учетом требований установленных нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Порядок применения ПБУ 18/02

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. При этом сворачиваются отложенные налоговые активы и обязательства, относящиеся к одним и тем же видам активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Резервы

По состоянию на конец каждого квартала создаются следующие виды резервов под обесценение активов с тем, чтобы стоимость соответствующих активов не была отражена в бухгалтерском балансе в оценке, превышающей их рыночную стоимость:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности, включая авансы, выданные под внеоборотные активы и резерв по налогам и сборам;
- резерв под НДС по приобретенным ценностям;
- резерв под обесценение материально-производственных запасов;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв под недостачи.

В целях отнесения начислений персоналу организации в состав расходов тех отчетных периодов, к которым они относятся, создаются следующие резервы:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков;
- резерв на выплату вознаграждений по итогам отчетного периода (года).

По состоянию на конец отчетного года формируется резерв предстоящих расходов (под условные обязательства, кроме налогов).

Порядок создания и использования резервов устанавливается отдельными организационно-распорядительными документами организации.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Учет государственной помощи

Бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере фактического получения ресурсов.



2.2. Изменения учетной политики**Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом**

№ пункта УПБУ	Учетная политика на 2010 год	Учетная политика на 2011 год
1.12	отсутствует	Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев), аккредитивы.
2.1.6	Расходы на модернизацию, реконструкцию или техническое перевооружение объектов основных средств с остаточной стоимостью равной нулю, а также объектов, удовлетворяющих критериям признания основных средств, приведенным в п.4 ПБУ 6/01, но отраженных при первоначальном признании в составе МПЗ в связи с непревышением стоимостного лимита, установленного учетной политикой на момент признания: – в размере не более 20 000 рублей подлежат включению в состав текущих расходов; – в размере более 20 000 рублей: – для основных средств с нулевой остаточной стоимостью подлежат включению в стоимость данных объектов основных средств; – для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и числящихся на балансе, формируют вместе с первоначальной стоимостью МПЗ новый объект основных средств; – для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и списанных с баланса, формируют новый объект основных средств.	Расходы на модернизацию, реконструкцию или техническое перевооружение объектов основных средств с остаточной стоимостью равной нулю, а также объектов, удовлетворяющих критериям признания основных средств, приведенным в п.4 ПБУ 6/01, но отраженных при первоначальном признании в составе МПЗ в связи с непревышением стоимостного лимита, установленного учетной политикой на момент признания: – в размере не более 20 000 рублей подлежат включению в состав текущих расходов; – в размере более 20 000 рублей: – для основных средств с нулевой остаточной стоимостью подлежат включению в стоимость данных объектов основных средств; – для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и числящихся на балансе, формируют вместе с первоначальной стоимостью МПЗ новый объект основных средств; – для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и списанных с баланса, формируют новый объект основных средств, с одновременным списанием малоценного объекта забалансового учета.
2.1.8	Объекты прочих внеоборотных	Материальные ценности



	активов, учитываемые на счете 04, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу амортизируются в общем порядке в течение срока эксплуатации с месяца, следующего за месяцем ввода.	авансы, которые по имеющимся планам не будут реализованы в течение одного операционного цикла (1 года) и стоимость которых в дальнейшем войдет в стоимость создаваемых/ приобретаемых внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов, НИОКР, прочие ВНА), в бухгалтерской отчетности отражаются в составе капитальных вложений организации.
2.8.1.2	Затраты для целей бухгалтерского учета группируются следующим образом: - материальные затраты; - затраты на оплату труда; - отчисления на социальные нужды; - амортизация; - прочие затраты.	Затраты для целей бухгалтерского учета группируются следующим образом: - материальные затраты; - затраты на оплату труда; - страховые отчисления во внебюджетные фонды; - амортизация; - прочие затраты.
2.1.9.7	Материальные ценности и выданные авансы, которые по имеющимся планам не будут реализованы в течение одного операционного цикла (1 года) и стоимость которых в дальнейшем войдет в стоимость создаваемых/ приобретаемых внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов, НИОКР), в бухгалтерской отчетности отражаются в составе капитальных вложений организации.	Смена нумерации – п.2.1.8
2.4.3	Специальное оборудование, специальный инструмент и специальные приспособления со сроком полезного использования менее 12 месяцев принимаются к бухгалтерскому учету в составе оборотных средств и учитываются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов. Стоимость таких объектов списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент его	Специальное оборудование, специальный инструмент и специальные приспособления со сроком полезного использования не более 12 месяцев принимаются к бухгалтерскому учету в составе оборотных средств и учитываются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов. Стоимость таких объектов списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент его



2.14	2.14.1. В состав расходов будущих периодов относятся: – стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих первоначальный срок использования не более 1 года; – страховые взносы, уплачиваемые согласно договорам страхования; – пусковые (пусконаладочные) расходы, не включаемые в стоимость основных средств; – другие расходы, относящиеся к расходам будущих периодов. 2.14.2. Стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих первоначальный срок использования более 1 года, отражается в бухгалтерской отчетности в составе прочих внеоборотных активов. 2.14.3. Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.	2.14.1. В состав расходов, относящихся к следующим отчетным периодам относятся: – стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих первоначальный срок использования не более 1 года; – страховые взносы, уплачиваемые согласно договорам страхования; – пусковые (пусконаладочные) расходы, не включаемые в стоимость основных средств; – другие расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам. 2.14.2. Стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих первоначальный срок использования более 1 года, отражается в бухгалтерской отчетности в составе прочих внеоборотных активов. 2.14.3. Объекты прочих внеоборотных активов, учитываемые на счете 04, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу амортизируются в общем порядке в течение срока эксплуатации с месяца, следующего за месяцем ввода. 2.14.4. Расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат отражению в составе текущих расходов, оборотных или внеоборотных активов, с учетом требований установленных нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету.
------	--	--



2.16	Отсутствует	Дополнено пунктом следующего содержания: 2.16.3. По состоянию на конец отчетного года формируется резерв предстоящих расходов (под условные обязательства, кроме налогов).
------	-------------	---

Изменения в УПБУ на 2012 год.

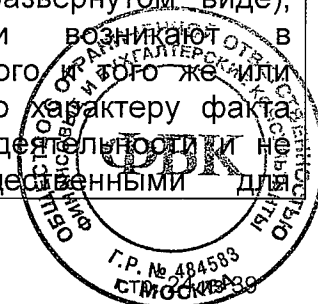
№ п.	Учетная политика на 2011 год	Учетная политика на 2012 год
п.2.1.6.	Расходы на модернизацию, реконструкцию или техническое перевооружение объектов основных средств с остаточной стоимостью равной нулю, а также объектов, удовлетворяющих критериям признания основных средств, приведенным в п.4 ПБУ 6/01, но отраженных при первоначальном признании в составе МПЗ в связи с непревышением стоимостного лимита, установленного учетной политикой на момент признания: - в размере не более 20 000 рублей подлежат включению в состав текущих расходов; - в размере более 20 000 рублей: - для основных средств с нулевой остаточной стоимостью подлежат включению в стоимость данных объектов основных средств; - для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и числящихся на балансе, формируют вместе с первоначальной стоимостью МПЗ новый объект основных средств; - для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и списанных с баланса, формируют новый объект основных средств, с одновременным списанием малоценного объекта с	Расходы на модернизацию, реконструкцию или техническое перевооружение объектов основных средств с остаточной стоимостью равной нулю, а также объектов, удовлетворяющих критериям признания основных средств, приведенным в п.4 ПБУ 6/01, но отраженных при первоначальном признании в составе МПЗ в связи с непревышением стоимостного лимита, установленного учетной политикой на момент признания: - в размере не более 40 000 рублей подлежат включению в состав текущих расходов; - в размере более 40 000 рублей: - для основных средств с нулевой остаточной стоимостью подлежат включению в стоимость данных объектов основных средств; - для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и числящихся на балансе, формируют вместе с первоначальной стоимостью МПЗ новый объект основных средств; - для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и списанных с баланса, формируют новый объект основных средств, с одновременным списанием малоценного



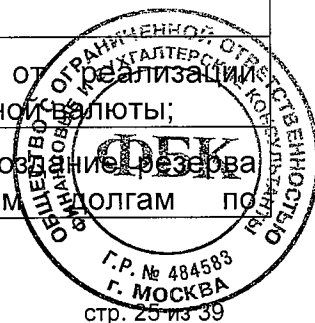
	забалансового учета.	забалансового учета.
п.2.1.7.	Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.) отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно (с обеспечением забалансового учета).	Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.) отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно (с обеспечением забалансового учета).
п.2.1.8.	Материальные ценности и выданные авансы, которые по имеющимся планам не будут реализованы в течение одного операционного цикла (1 года) и стоимость которых в дальнейшем войдет в стоимость создаваемых/приобретаемых внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов, НИОКР, прочие ВНА), в бухгалтерской отчетности отражаются в составе капитальных вложений организации.	Материальные ценности и выданные авансы, которые по имеющимся планам не будут реализованы в течение одного операционного цикла (1 года) и стоимость которых в дальнейшем войдет в стоимость создаваемых/приобретаемых внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов, НИОКР, прочие ВНА), в бухгалтерской отчетности отражаются в составе внеоборотных активов организации.
п.2.1.9.		Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности арендованных основных средств используются следующие методы оценки: - по договорной стоимости; - при ее отсутствии - по общей сумме арендных платежей, определенных договором.
п.2.2.4.	Нематериальные активы не более 20 000 рублей за единицу списываются путем начисления 100 % амортизации в периоде передачи в эксплуатацию.	Нематериальные активы не более 40 000 рублей за единицу списываются путем начисления 100 % амортизации в периоде передачи в эксплуатацию.
п.2.4.4.	Специальное оборудование, специальный инструмент и	Специальное оборудование, специальный инструмент



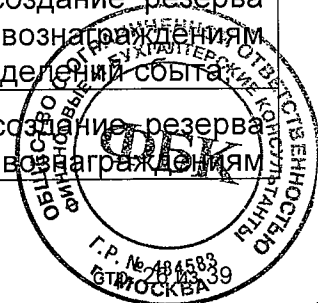
	специальные приспособления, срок полезного использования которых более 12 месяцев и стоимостью более 20 тыс. руб., учитываются в составе внеоборотных активов в качестве основных средств. Стоимость таких объектов погашается путем начисления амортизации линейным способом.	специальные приспособления, срок полезного использования которых более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей, учитываются в составе внеоборотных активов в качестве основных средств. Стоимость таких объектов погашается путем начисления амортизации линейным способом.
п.2.6.1. 3.	Товары, приобретенные организацией для оптовой продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. Подразделения розничной торговли и общественного питания учитывают товары по продажной стоимости с применением счета 42 "Торговая наценка".	Товары, приобретенные организацией для оптовой продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. Подразделения розничной торговли и общественного питания учитывают товары по продажной стоимости с применением счета 42 "Торговая наценка".
п.2.11.2 .3.	Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, в случае их существенности предварительно учитываются как дебиторская задолженность с последующим отнесением их в состав прочих расходов в течение срока погашения указанных выше заемных обязательств. Несущественные затраты (если общая величина расходов, связанных с привлечением конкретной суммы, не превышает наименьшую из величин - 1% от этой привлеченной суммы или 1 млн. руб.) относятся на расходы в периоде возникновения.	Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, в случае их существенности предварительно учитываются в составе прочих внеоборотных (оборотных) активов с последующим отнесением их в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора). Несущественные затраты (если общая величина расходов, связанных с привлечением конкретной суммы, не превышает наименьшую из величин - 1% от этой привлеченной суммы или 1 млн. руб.) относятся на расходы в периоде возникновения.
п.2.12.3	Следующие виды прочих доходов показываются в отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящихся к этим доходам (с последующим раскрытием в отчетности в развернутом виде), поскольку они возникают в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности и не являются	Следующие виды прочих доходов показываются в отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящихся к этим доходам (с последующим раскрытием в отчетности в развернутом виде), поскольку они возникают в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности и не являются



	существенными для характеристики финансового положения организации (п.18.2 ПБУ 9/99):	характеристики финансового положения организации (п.18.2 ПБУ 9/99):
	-положительные /отрицательные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах;	-положительные /отрицательные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах;
	-доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений;	-доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений;
	-доходы/расходы от ликвидации ОС и НКС	-доходы/расходы от ликвидации (без учета остаточной стоимости) ОС;
		-доходы/расходы от ликвидации (без учета остаточной стоимости) НКС;
	-доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи нематериальных активов;	-доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи нематериальных активов;
	-доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально-производственных запасов (за исключением готовой продукции и товаров);	-доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально-производственных запасов (за исключением готовой продукции и товаров);
	-доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от реализации права требования;	-доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от реализации права требования;
	-доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи ценных бумаг;	-доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи ценных бумаг;
	-доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи долей в уставном (складочном) капитале и вкладов в совместную деятельность;	-доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи долей в уставном (складочном) капитале и вкладов в совместную деятельность;
	-доходы/расходы от реализации /покупки иностранной валюты;	-доходы/расходы от реализации /покупки иностранной валюты;
	-восстановление/создание резерва под сомнительную	-восстановление/создание резерва по сомнительным



	дебиторскую задолженность;	торговой дебиторской задолженности (покупатели и заказчики);
		-восстановление/создание резерва по сомнительным долгам по прочей дебиторской задолженности (включая авансы, кроме авансов под внеоборотные активы);
		-восстановление/создание резерва по сомнительным долгам (НДС);
	-восстановление/создание резерва под снижение стоимости МПЗ;	-восстановление/создание резерва под снижение стоимости МПЗ;
	-восстановление/создание резерва под обесценение финансовых вложений;	-восстановление/создание резерва под обесценение финансовых вложений;
	-восстановление/создание резерва под обесценение авансов под внеоборотные активы;	-восстановление/создание резерва под обесценение авансов под внеоборотные активы;
	-восстановление/создание резерва по недостачам;	-восстановление/создание резерва по недостачам оборотных активов;
		восстановление/создание резерва по недостачам внеоборотных активов;
	-восстановление/создание резерва по налогам и сборам;	восстановление/создание резерва под оценочное обязательство (в части налогов) кроме налога на прибыль;
		восстановление/создание резерва под оценочное обязательство в части налога на прибыль;
		-восстановление/создание резерва под оценочное обязательство (кроме налогов);
	-восстановление/создание резерва по отпускам и вознаграждениям;	-восстановление/создание резерва по отпускам и вознаграждениям персонала основных и вспомогательных производств;
		-восстановление/создание резерва по отпускам и вознаграждениям персонала подразделений сбыта;
		-восстановление/создание резерва по отпускам и вознаграждениям



		управленческого персонала;
	-восстановление/создание резерва предстоящих расходов (условные обязательства, кроме налогов).	
п.2.13.2	Суммы уплаченного налога на землю по земельным участкам, объекты, расположенные на которых однозначно используются в производственных целях, отражаются в Отчете о прибылях и убытках в строке 020 Себестоимость. При невозможности идентифицировать назначение или при использовании объектов как в производственных, так и в непроизводственных целях, суммы уплаченного налога на землю по земельным участкам под данными объектами отражаются в Отчете о прибылях и убытках в строке 040 Управленческие расходы.	Суммы уплаченного налога на землю по земельным участкам, объекты, расположенные на которых однозначно используются в производственных целях, отражаются в Отчете о прибылях и убытках в строке Себестоимость. При невозможности идентифицировать назначение или при использовании объектов как в производственных, так и в непроизводственных целях, суммы уплаченного налога на землю по земельным участкам под данными объектами отражаются в Отчете о прибылях и убытках в строке Управленческие расходы.
п.2.14.1	В состав расходов, относящихся к следующим отчетным периодам относятся: - стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих первоначальный срок использования не более 1 года; - страховые взносы, уплачиваемые согласно договорам страхования; - пусковые (пусконаладочные) расходы, не включаемые в стоимость основных средств; - другие расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам.	Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и отражаются в отчетности следующим образом: 1) в составе прочих внеоборотных активов: - расходы на приобретение разрешений, сертификацию на срок более 1 года; - расходы на освоение природных ресурсов (долгосрочные); - расходы по горно-подготовительным работам (долгосрочные) (только для горно-добывающих предприятий). 2) в составе незавершенного производства: - расходы на освоение новых производств, оборудования и агрегатов, пуско-наладочные расходы, не включаемые в



		стоимость основных средств. 3) в составе авансов выданных: - страховые взносы, уплачиваемые по договорам страхования; - расходы на приобретение лицензий, разрешений, сертификацию, программное обеспечение на срок не более 1 года.
п.2.14.2	Стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих первоначальный срок использования более 1 года, отражается в отчетности в составе прочих внеоборотных активов.	Стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих срок полезного использования более 1 года, отражается в отчетности в составе прочих внеоборотных активов.
п.2.14.3	Объекты прочих внеоборотных активов, учитываемые на счете 04, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу амортизируются в общем порядке в течение срока эксплуатации с месяца, следующего за месяцем ввода.	Расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат признанию в составе тех отчетных периодов, к которым они относятся.
п.2.16.1	По состоянию на конец каждого квартала создаются следующие виды резервов под обесценение активов с тем, чтобы стоимость соответствующих активов не была отражена в бухгалтерском балансе в оценке, превышающей их рыночную стоимость:	По состоянию на конец каждого квартала создаются следующие виды резервов под обесценение активов с тем, чтобы стоимость соответствующих активов не была отражена в бухгалтерском балансе в оценке, превышающей их рыночную стоимость:
	-резерв по сомнительной дебиторской задолженности, включая авансы, выданные под внеоборотные активы и резерв по налогам и сборам;	-резерв по сомнительной дебиторской задолженности, включая авансы, выданные под внеоборотные активы;
	-резерв под НДС по приобретенным ценностям;	-резерв под НДС по приобретенным ценностям;
	-резерв под обесценение материально-производственных запасов;	-резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов;
	-резерв под обесценение финансовых вложений;	-резерв под обесценение финансовых вложений;
	-резерв под недостачи.	-резерв под недостачи.
п.2.16.2	В целях отнесения начислений	В соответствии с



	персоналу организации в состав расходов тех отчетных периодов, к которым они относятся, создаются следующие резервы:	создаются следующие резервы под оценочные обязательства:
	-резерв предстоящих расходов на оплату отпусков;	-резерв предстоящих расходов на оплату отпусков;
	-резерв на выплату вознаграждений по итогам отчетного периода (года).	-резерв на выплату вознаграждений по итогам отчетного периода (года);
		-резерв под оценочное обязательство (в части налогов) кроме налога на прибыль;
		-резерв под оценочное обязательство в части налога на прибыль;
		-резерв под оценочное обязательство (кроме налогов);
		резерв под оценочное обязательство по рекультивации (только для предприятий, которые создают резерв по рекультивации).
п.2.16.3	По состоянию на конец отчетного года формируется резерв предстоящих расходов (под условные обязательства, кроме налогов).	исключить
п.2.16.4	Порядок создания и использования резервов устанавливается отдельными организационно-распорядительными документами организации.	сменить нумерацию на п.2.16.3
п.2.16.5	Резерв на ремонт основных средств не создается.	сменить нумерацию на п.2.16.4

3. Вступительные и сравнительные данные

3.1 Корректировки данных отчетности

Для обеспечения сопоставимости данных за 2011 год с данными за предшествующий год соответствующие данные бухгалтерской отчетности за 2010 год и 2009 были скорректированы в связи с изменениям учетной политики (законодательства):



Тыс.руб.

Номер строки, наименование статьи	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Форма №1 31.12.2010 год			
Строка 1210	455	-210	245
Стр.1216 «Расходы будущих периодов»	210	-210	0
Строка 1230	1233352	210	1233562
Стр.1234 «Авансы выданные»	13838	210	14048
Форма №1 31.12.2009 год			
Строка 1210	737	-171	566
Стр.1216 «Расходы будущих периодов»	171	-171	0
Строка 1230	933580	171	933751
Стр.1234 «Авансы выданные»	271	171	442

Для обеспечения сопоставимости данных за 2011 год с данными за предшествующий год соответствующие данные бухгалтерской отчетности за 2010 год были скорректированы в связи с изменениями в формах отчетности, оказавшими влияние на финансовые показатели.

Показатели Формы 4 «Отчет о движении денежных средств» за 2010г. были скорректированы в связи с вступлением в действие Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 02.02.2011г. №11н. Следующие денежные потоки пересчитаны свернуто в связи с тем, что они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему или возмещение из нее;
- поступления от контрагента за счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Суммы поступлений от покупателей, заказчиков и прочих дебиторов, а также платежей поставщикам, подрядчикам и прочим кредиторам отражены без учета сумм налога на добавленную стоимость по всем видам операций и определены расчетным путем.



Показатели Разделов 5.1, 5.3 Формы 5 "Приложение к бухгалтерскому балансу" за 2010г. были скорректированы в связи с вступлением в действие Приказа Министерства Финансов РФ от 05.10.2011г. №124н "О внесении изменений в формы бухгалтерской отчетности организаций, утвержденные Приказом Министерства Финансов РФ от 02.06.2010г. №66н" следующим образом:

- исключены данные о задолженностях по пяти крупнейшим контрагентам.

Кроме того, для приведения показателей бухгалтерской отчетности за 2010 год к сопоставимости, были внесены следующие корректировки:

Тыс.руб.

Номер строки, наименование статьи	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Форма 5 «Приложение к бухгалтерскому балансу»			
Прочая дебиторская задолженность (сч. 76.02) (строка 5534, колонка 5 (величина резерва по сомн. долгам)	219	+194	413
Прочая дебиторская задолженность (сч. 76.05) (строка 5534, колонка 5 (величина резерва по сомн. долгам)	401	(194)	207
Расходы будущих периодов (сч. 97) (строка 5534)(колонка 4)	0	+171	171
Расходы будущих периодов (сч. 97) (строка 5534)(колонка 6)	0	+368	368
Расходы будущих периодов (сч. 97) (строка 5534)(колонка 9)	0	+329	329
Расходы будущих периодов (сч. 97) (строка 5534)(колонка 13)	0	+210	210
Стр. 5440 «Запасы, не оплаченные на отчетную дату – всего» на 31 декабря 2010 г.	0	+4526	4526
Стр. 5440 «Запасы, не оплаченные на отчетную дату – всего» на 31 декабря 2009 г.	0	+2021	2021
Стр.5650 графа 4 «Прочие затраты»	33 107	6 542 127	6 575 234
Стр.5660 графа 4 «Итого по элементам затрат»	3 626 004	6 542 127	6 575 234



Форма 7 «Приложение к отчету о прибылях и убытках»			
Мощность (Оптовый рынок) (код строки 7150)	0	38 697	38 697
Мощность (Розничный рынок) (код строки 7150)	0	4 975 293	4 975 293
от реализации покупных товаров на внутреннем рынке (мощность) (код строки 150)	5 013 990	(5 013 990)	0
Технологические потери (код строки 7150)	0	207 145	207 145
Электроэнергия (Оптовый рынок) (код строки 7150)	0	215 029	215 029
Электроэнергия (Розничный рынок) (код строки 7150)	0	5 152 160	5 152 160
от реализации покупных товаров на внутреннем рынке (эл. энергия) (код строки 150)	5 574 334	(5 574 334)	0
Стр.7250 «Себестоимость от реализации покупных товаров на внутреннем рынке	4 543 765		220 387 4 205 151 118 227
Стр.7250 «Себестоимость от реализации покупных товаров на внутреннем рынке	1 998 362		51 485 1 946 877
форма № 10 «Информация о связанных сторонах»			
Операции со связанными сторонами ООО «Ремонтно строительный комплекс» (раздел 2 , колонка 5 (за аналогичный период прошлого года)	-	750	750
Операции со связанными сторонами, колонка 4 (Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс", приобретение Т/Р/У)	3531	(3457)	74
Операции со связанными сторонами, колонка 4 (Общество с ограниченной ответственностью "ЕвразЭнергоТранс", Аренда имущества)	0	3457	3457
Операции со связанными сторонами, колонка 4 (Общество с ограниченной ответственностью "Евро-Азиатская энергетическая компания (ООО «ЕвразЭК», приобретение Т/Р/У)	145	(145)	0
Операции со связанными сторонами, колонка 4 (Общество с ограниченной ответственностью "Евро-Азиатская энергетическая компания (ООО «ЕвразЭК», Аренда имущества)	0	145	145



Дата	Балансовая стоимость уже поступившего, но еще не оплаченного оборудования, на отчетную дату	Кредиторская задолженность за оборудование на отчетную дату
31 декабря 2009г.	0	0
31 декабря 2010г.	0	0
31 декабря 2011г.	161	174

ФБК

Информация о выручке и себестоимости продаж по рынкам сбыта и видам продукции приведена в таблицах 1-2 формы 7.

6.2 Информация об экологической деятельности

Расходов на осуществление деятельности в сфере рационального природопользования, охраны окружающей среды и экологической безопасности, оказывающих на состояние окружающей среды Общество не имеет.

6.3. Денежные эквиваленты

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев), аккредитивы.

Тыс.руб.

Показатели	на 31.12.2011 г.	на 31.12.2010 г.	на 31.12.2009 г.
депозиты до востребования	-	-	-
беспроцентные депозиты	-	-	-
срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев)	25 311	34 065	28 865
аккредитивы	-	-	-

6.4 Информация о движении денежных средств по предварительной оплате

тыс. руб.

Раздел	Показатели	За 2011г.	За 2010г.
6.4	Авансы, полученные (с НДС) всего:	13 746 776	11 532 222
6.4	Авансы, выданные (с НДС) всего:	9 367 102	8 392 575
2.2	Авансы, выданные по капитальным вложениям	3 103	1 815

7. События после отчетной даты

Между ООО «Металлэнергофинанс» и ООО «Водоканал» заключен договор №1610670 от 15.12.2009 года энергоснабжения для одноставочного абонента с присоединенной мощностью ниже 750 кВА. По указанному договору образовалась задолженность по оплате. В отношении ООО «Водоканал» Арбитражным судом Кемеровской области введена процедура банкротства - конкурсное производство. ООО «Металлэнергофинанс» заявлены требования кредиторов в размере 23 267 014,19 рублей и заявленные требования включены в третью очередь реестра требований кредиторов ООО «Водоканал». Вероятность оплаты от ООО «Водоканал» 0%.



Кроме того, в ходе конкурсного производства образовалась задолженность - текущие платежи по договору №1610670 от 15.12.2009 года энергоснабжения для одноставочного абонента с присоединенной мощностью ниже 750 кВА в размере 9 960 921,81 рублей. ООО «Металлэнергофинанс» обратилось в АС КО с исковым заявлением о взыскании текущей задолженности. На отчетную дату ведётся судебное разбирательство по делу. В качестве третьего лица, не заявляющего самостоятельных требований судом привлечено ООО «Тепловодоснаб». На отчетную дату ведётся судебное разбирательство по делу.

8. Оценка финансового состояния и результатов хозяйственной деятельности

8.1 Общая оценка финансовой устойчивости

Показатели, используемые для расчета относительных показателей финансовой устойчивости:

тыс. руб.

Наименование показателя	Строка баланса	31.12.2010	31.12.2011
Оборотные активы	с. 1200	1 468 787	1 732 285
Внеоборотные активы	с. 1100	246 663	240 158
Валюта баланса (активы)	с. 1600	1 715 450	1 972 443
Собственный капитал	с. 1300	987 348	1 194 080
Заемный капитал	с. 1410 + с. 1450 + с. 1510 + с. 1520 + + с. 1550	722 749	772 234
Собственные оборотные средства	с. 1300 - с. 1100	740 685	953 922

По состоянию на начало и конец отчетного периода структура баланса характеризуется следующими относительными показателями финансовой устойчивости:

Наименование коэффициента	Способ расчета	Нормальное значение	31.12.2010	31.12.2011	Изменение показателя + / -
Коэффициент автономии (финансовой независимости)	собственный капитал валюта баланса	Рекомендуемое значение - 0,5. Большее значение указывает на	0,58	0,61	0,03



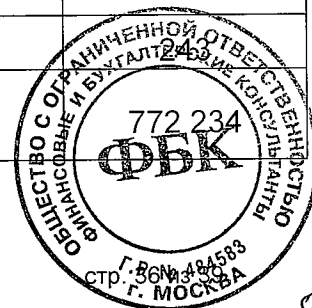
		укрепление финансовой независимост и			
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	заемный капитал собственный капитал	Рекоменду- емое значение - 0,6 - 0,7	0,73	0,65	0,08
Коэффициент обеспеченност и собственными оборотными средствами	собственные оборотные средства оборотные активы	Рекоменду- емое значение показателя больше 0,1.	0,50	0,55	0,05
Коэффициент соотношения внеоборотных и оборотных активов	внеоборотные активы оборотные активы	Индивидуален для каждого предприятия.	0,17	0,14	-0,03
Коэффициент маневренности	собственные оборотные средства собственный капитал	Рекоменду- емое значение 0,2 - 0,5.	0,75	0,80	0,05

8.2 Общая оценка платежеспособности

Показатели используемые для расчета относительных показателей
платежеспособности

тыс. руб.

Наименование показателя	Строка баланса	31.12.2010	31.12.2011
Денежные средства и денежные эквиваленты	с. 1250	37 707	28 983
Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	с. 1240	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность (ДЗ)	с. 1230к	1 233 562	1 531 394
Запасы	с. 1210	245	243
Краткосрочные обязательства	с. 1500 - с. 1530 - с. 1540	722 749	772 234



По состоянию на начало и конец отчетного периода структура баланса характеризуется следующими относительными показателями платежеспособности:

Наименование коэффициента	Способ расчета	31.12.2010	31.12.2011	Изменение показателя + / -
Коэффициент абсолютной ликвидности	$\frac{\text{ДС} + \text{краткосрочные финансовые вложения}}{\text{краткосрочные обязательства}}$	0,05	0,04	-0,01
Коэффициент текущей ликвидности	$\frac{\text{ДС} + \text{краткосрочные фин. вложения} + \text{ДЗ}}{\text{краткосрочные обязательства}}$	1,76	2,02	0,26
Коэффициент общей ликвидности	$\frac{\text{ДС} + \text{краткосрочные фин. вложения} + \text{ДЗ} + \text{запасы}}{\text{краткосрочные обязательства}}$	1,76	2,02	0,26

8.3 Общая оценка рентабельности

Обобщающими показателями, характеризующими эффективность управления и использования всех хозяйственных средств Общества, являются следующие показатели рентабельности:

Наименование коэффициента	Способ расчета	2010	2011
Рентабельность продаж	$\frac{\text{прибыль от реализации}}{\text{выручка от реализации продукции (работ, услуг)}}$	0,04	0,03
Рентабельность активов	$\frac{\text{прибыль до налогообложения (стр.2300 ф.2)}}{\text{активы (стр.1600 ф.1 на начало года + стр.1600 ф.1 на конец года)/2}}$	0,27	0,14



Рентабельность собственного капитала	прибыль до налогообложения (стр.2300 ф.2) собственный капитал (стр.1300 ф.1 на начало года+стр.1300 ф.1 на конец года)/2	0,51	0,24
--------------------------------------	---	------	------

8.4 Динамика основных экономических и финансовых показателей и перспективы развития

Динамика основных экономических показателей

Тыс.руб.

Показатели	2008г	2009г	2010г	2011г
Выручка от реализации	10 425 169	8 744 901	10 589 823	12 357 369
Себестоимость (стр.2120,2210,2220 ф.2)	9 942 715	8 338 441	10 168 131	12 047 738
Прибыль (убыток) от продаж	482 454	406 460	421 692	309 631
Чистая прибыль после налогообложения	344 724	288 088	343 514	206 732
Затраты на 1 руб. реализованных товаров, продукции, работ, услуг	0,954	0,954	0,96	0,975
Рентабельность продаж	5%	5%	4%	3%

План предстоящих проектов капитальных вложений на 2012 год

Тыс.руб.

Описание проекта капитальных вложений	Бюджет финансирования капитальных вложений	Сроки ввода
Автомобиль	1 455	март
Оргтехника, программное обеспечение	695	В 1-ом полугодии
ИТОГО	2151	

План природоохранных мероприятий на 2012 год

План природоохранных мероприятий на 2012 год не составлялся.

8.5 Заключение

Анализ результатов деятельности и финансового состояния общества проведенный на основе данных бухгалтерской отчетности, свидетельствует о том, что общую финансово-экономическую ситуацию на предприятии можно считать удовлетворительной.



Показатели финансовой устойчивости Общества на протяжении года имеют положительную динамику: увеличивается финансовая независимость и снижается доля заемных средств в собственном капитале Общества. Увеличивается доля собственных оборотных средств, что свидетельствует о возможности расплачиваться по своим обязательствам в долгосрочной перспективе.

За 2011 год валюта баланса увеличилась на 256 993 тыс. руб. Основная причина — рост дебиторской задолженности в активе (внутригрупповая задолженность) и прирост чистой прибыли в пассиве. Несмотря на снижение размера полученной чистой прибыли, связанное с общей конъюнктурой, сложившейся на рынке купли-продажи электрической энергии за отчетный период, чистая прибыль составляет 206 732 тыс. руб., что положительно характеризует деятельность Общества.

Анализ финансовой устойчивости и платежеспособности Общества показал, что в течение 2011 года наиболее важные коэффициенты были в пределах нормативных значений.

В течение 2011 года показатели рентабельности Общества были положительными, деятельность предприятия прибыльной.

Исполнительный директор

Д.А. Макаренко

Главный бухгалтер

Н.Н. Шавшаева

доверенность № 72/Н РУЦ от 01.06.2011

Дата :15 февраля 2012 г.

