

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЯНТАРЬЭНЕРГО"

БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2010 ГОД

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.1. Основные цели акционерного общества.....	5
2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	8
3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	8
3.1. ТРЕБОВАНИЯ И ДОПУЩЕНИЯ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....	8
3.2. ОРГАНИЗАЦИОННО-ТЕХНИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ	9
3.3. СПОСОБЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА	9
3.3.1. Основные средства.....	9
3.3.2. Материально-производственные запасы.....	10
3.3.3. Расходы будущих периодов.....	10
3.3.4. Задолженность покупателей и заказчиков	10
3.3.5. Финансовые вложения.....	11
3.3.6. Доходы.....	11
3.3.7. Учет затрат	11
Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах 20-29.....	11
3.3.8. Кредиты и займы	11
3.3.9. Расчеты по налогу на прибыль	11
3.4. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	112
4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	12
5. РАСХОДЫ НА НИОКР.....	12
6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (СТАТЬЯ 120 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА).....	12
7. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО (СТАТЬЯ 130 БАЛАНСА).....	12
8. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТАТЬЯ 140 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)...	16
9. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ (СТАТЬЯ 120 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА).....	18
10. СВЕДЕНИЯ О ПРОДАЖАХ ПРОДУКЦИИ И ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ (СТАТЬИ 230 И 240 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА).....	19
11. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ. АКЦИИ ОБЩЕСТВА	23
11.1. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ	23
11.2. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ	23
12. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ (СТРОКА 510 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)	23
12.1. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ (СТРОКА 610 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)	24

12.2. КРАТКОСРОЧНАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТАТЬЯ 620 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)	25
12.3. ДОЛГОСРОЧНАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТР.520 БАЛАНСА)	27
12.4. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ	27
12.5. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	27
13. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	29
13.1. ДОХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	29
13.2. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПО ЭЛЕМЕНТАМ ЗАТРАТ)	30
13.3. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	31
14. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА С ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ	33
15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	32
ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ	33
16. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ	34
16.1. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	35
17. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	35
18. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	35
18.1. СДЕЛКИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	50
18.2. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ И КОНТРОЛИРУЮЩИМ ОРГАНАМ	51
18.3. ОПЕРАЦИИ С НЕГОСУДАРСТВЕННЫМ ПЕНСИОННЫМ ФОНДОМ	52
19. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	52
20. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	52
21. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	52

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Янтарьэнерго» зарегистрировано Администрацией Октябрьского района города Калининграда 14 января 1994 года № 22.

Сокращенное фирменное наименование ОАО «Янтарьэнерго».

Место нахождения Общества: РФ, г. Калининград, ул. Театральная, 34.

Почтовый адрес: 236040, Российская Федерация, г. Калининград, ул. Театральная, 34.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 04 октября 2002 года с присвоением ГРН 1023900764832.

Состав исполнительных и контрольных органов

1. Члены Совета директоров Общества:

Швец Николай Николаевич –	председатель Совета директоров, генеральный директор ОАО «Холдинг МРСК»;
Цикель Михаил Аронович -	генеральный директор ОАО «Янтарьэнерго»;
Могин Артем Викторович -	заместитель генерального директора филиала ОАО «СО ЕЭС» ОДУ Северо-Запада;
Петухов Константин Юрьевич -	директор по стратегии и развитию ОАО «Холдинг МРСК»;
Шогенов Валерий Мухамедович –	заместитель директора Департамента Минэнерго России;
Рольбинов Александр Семенович –	министр развития инфраструктуры правительства Калининградской области;
Васильев Сергей Вячеславович -	член Правления, Директор по правовым вопросам ОАО «Холдинг МРСК»

2. Члены Правления ОАО «Янтарьэнерго»:

Цикель Михаил Аронович -	председатель Правления, генеральный директор ОАО «Янтарьэнерго»;
Иванова Наталья Леонидовна –	заместитель генерального директора ОАО «Янтарьэнерго» по экономике и финансам;
Агапов Александр Васильевич -	заместитель генерального директора ОАО «Янтарьэнерго» по капитальному строительству;
Мулиуолис Альвидас Антанас -	заместитель генерального директора ОАО «Янтарьэнерго» по логистике МТО и общим вопросам;
Васильев Виктор Николаевич -	заместитель генерального директора ОАО «Янтарьэнерго» по техническим вопросам – главный инженер;
Селезнев Виктор Юрьевич -	заместитель генерального директора ОАО «Янтарьэнерго» по развитию и реализации услуг;
Попкова Юлия Викторовна -	заместитель генерального директора ОАО «Янтарьэнерго» по корпоративному управлению;
Кузнецова Лариса Михайловна –	главный бухгалтер ОАО «Янтарьэнерго» - начальник Департамента бухгалтерского налогового учета.

3. Члены Ревизионной комиссии Общества:

Алимурадова Изумруд	
Алигаджиевна –	председатель комиссии, начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»;

- Архипов Владимир Николаевич – первый заместитель начальника Департамента безопасности ОАО «Холдинг МРСК»;
- Филиппова Ирина Александровна - ведущий эксперт Отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»;
- Мешалова Галина Ивановна - главный эксперт Отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»;
- Ткачева Ольга Владимировна – заместитель начальника Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК».

В 2010 году в соответствии с п.п. 15 п. 12.1 ст.12 Устава Общества решением Совета директоров ОАО «Янтарьэнерго» от 26.08.2010 (протокол № 2) ликвидированы филиалы Общества «Гусевская ТЭЦ», «ГРЭС-2» и «ТЭЦ-1» и исключены из перечня филиалов и представительств Общества, являющегося приложением № 1 к Уставу Общества, пункты следующего содержания:

№ №	Наименование	Местонахождение
4	ТЭЦ-1	236006, г. Калининград, ул. Правая набережная, 10а
5	ГРЭС-2	238340, Калининградская область, г. Светлый, ул. Кржижановского, 2
6	Гусевская ТЭЦ	238050, Калининградская область, г. Гусев, ул. Красноармейская, 15

Тем же решением Совета директоров ОАО «Янтарьэнерго» изменены наименования следующих филиалов:

- Восточное предприятие электрических сетей на Восточные электрические сети;
- Западное предприятие электрических сетей на Западные электрические сети;
- Городское предприятие электрических сетей на Городские электрические сети;
- Производственное ремонтное предприятие на Энергоремонт.

По состоянию на 31.12.10 Общество имеет следующий перечень филиалов:

1. Филиал "Городские электрические сети"

Открыт: Филиал создан на основании Устава ОАО "Янтарьэнерго" (в редакции утвержденной Решением Совета директоров ОАО "Янтарьэнерго" от 26.08.2010 г.)

Место нахождения: 236016, г. Калининград, ул. Фрунзе, 116

2. Филиал "Западные электрические сети"

Открыт: Филиал создан на основании Устава ОАО "Янтарьэнерго" (в редакции утвержденной Решением Совета директоров ОАО "Янтарьэнерго" от 26.08.2010 г.)

Место нахождения: 236040, г. Калининград, ул. Генерала Озерова, 18

3. Филиал "Восточные электрические сети"

Открыт: Филиал создан на основании Устава ОАО "Янтарьэнерго" (в редакции утвержденной Решением Совета директоров ОАО "Янтарьэнерго" от 26.08.2010 г.)

Место нахождения: 238750, Калининградская область, г. Советск, ул. А.Невского, 1

4. Филиал "Энергосбыт"

Открыт: Филиал создан на основании Устава ОАО "Янтарьэнерго", утвержденного Российским акционерным обществом "Единая энергетическая система России" 9 марта 1993 года распоряжением №55-р и зарегистрированного решением Октябрьского районного Совета народных депутатов №170 от 23 марта 1993 года (регистрационный №687, серия КД-ОКР)

Место нахождения: 236016, г. Калининград, ул. Фрунзе, 11

5. Филиал "Энергоремонт"

Открыт: Филиал создан на основании Устава ОАО "Янтарьэнерго" (в редакции утвержденной Решением Совета директоров ОАО "Янтарьэнерго" от 26.08.2010 г.)

Место нахождения: 236029, г. Калининград, ул. Нарвская, 55.

1.1. Основные цели акционерного Общества

Основной целью деятельности Общества являлось получение прибыли.

Для получения прибыли Общество осуществляет следующие виды деятельности:

обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к сетям Общества в соответствии с заключенными договорами;

реализация электрической энергии по установленным тарифам, обеспечение своевременных расчетов с потребителями на общероссийском оптовом рынке электрической энергии (мощности) и по абонентной плате за услуги по организации функционирования и развитию Единой энергетической системы России;

производство, передача, распределение электрической энергии;

услуги по технологическому присоединению к сетям ОАО «Янтарьэнерго»;

обеспечение эксплуатации энергетического оборудования;

ремонт, техническое перевооружение, реконструкция и развитие региональной системы;

диспетчерское управление и соблюдение режимов энергосбережения и энергопотребления;

деятельность столовых при предприятиях и учреждениях;

деятельность санаторно-курортных учреждений;

транспортная обработка грузов;

прочая вспомогательная деятельность водного транспорта.

Для осуществления указанных видов деятельности в соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001 № 128-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности» (в редакции Федерального Закона от 11.03.2003 № 32-ФЗ) у Общества имелись лицензии:

Лицензии, полученные Обществом

Номер лицензии	Наименование органа, выдавшего лицензию	Дата выдачи	Срок действия	Вид деятельности
3/06517 3/06563 3/06518	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	25.09.2007	25.09.2012	Эксплуатация пожароопасных производственных объектов
ВП-21-000523 (К)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Западное управление Ростехнадзора	25.01.2010	25.01.2015	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов (опасных производственных объектов, на которых осуществляется использование оборудования, работающего под давлением более 0,07 мегепаскаля или при температуре нагрева воды более 115 градусов Цельсия)
ПРД № 3903707	Министерство транспорта Российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	19.11.2007	19.11.2012	Осуществление погрузо-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте
МТ 1008 № 019178	Министерство транспорта Российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	30.07.2007	29.07.2012	Осуществление погрузо-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам в морских портах
0231.01-2010-3903007130-С-060	СРО НП «Объединение организаций, осуществляющих строительство, реконструкцию и капитальный ремонт энергетических объектов, сетей и подстанций «ЭНЕРГОСТРОЙ»	30.08.2010	бессрочное	Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства
П-0019-02-2009-0138	СРО НП «Объединение организаций, осуществляющих подготовку проектной документации энергетических объектов, сетей и подстанций «ЭНЕРГОПРОЕКТ»	23.09.2010	бессрочное	Свидетельство о допуске к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства
00-ДЭ-002502 (КП)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	25.03.2009	25.03.2014	Деятельность по проведению экспертизы промышленной безопасности
2-2/00304	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	30.10.2009	30.10.2014	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений: производство работ по огнезащите материалов, изделий и конструкций
2-2/00556	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	07.06.2010	07.06.2015	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений: монтаж, ремонт и обслуживание установок пожаротушения, установок пожарной и охранно-пожарной сигнализации, систем противопожарного водоснабжения, систем дымоудаления, систем оповещения и эвакуации при пожаре

003993-Р	Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии	03.10.2007	03.10.2012	Ремонт средств измерений
39.КС.02.002.Л.000203.09.06	Управление федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Калининградской области	15.09.2006	15.09.2011	Использование источников ионизирующего излучения (эксплуатация, тех.обслуживание, хранение источников ионизирующего излучения для рентгеновской дефектоскопии; эксплуатация средств радиационной защиты.
ОТ-21-000027 (39)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	27.06.2005	27.06.2010	Деятельность по обращению с опасными отходами
№ 515	Управление Федеральной Службы Безопасности РФ по Калининградской области	19.02.2009	19.02.2012	Осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну
ЛО-39-01-000087	Служба по контролю качества медицинской помощи и лицензированию Калининградской области	10.12.2008	10.12.2013	Медицинская деятельность. Доврачебная медицинская помощь по медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым)
ЛО-39-01-000127	Служба по контролю качества медицинской помощи и лицензированию Калининградской области	12.03.2009	12.03.2014	Медицинская деятельность. Амбулаторно-поликлиническая медицинская помощь при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по функциональной диагностике
39-01-000245	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения и социального развития	22.02.2007	22.02.2012	Медицинская деятельность. Санаторно-курортная помощь: неврология, педиатрия, психотерапия, терапия, травматология и ортопедия, физиотерапия
Договор 39-00.00.00.000-X-ДГБВ-Т-2009-00166/00	Невско-Ладожское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов	20.01.2009	20.01.2013	Водопользование: использование акватории водного объекта для целей производства электрической энергии (Правдинская ГЭС-3)
Договор БО-00.00.00.000-М-ДИБВ-Т-2009-00224/00	Невско-Ладожское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов	18.08.2009	18.08.2019	Водопользование: использование участка акватории водного объекта для эксплуатации причальных сооружений при проведении погрузочно-разгрузочных работ
Договор 39-01.01.00.002-X-ДГБВ-С-2010-00091/00	Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	15.12.2010	14.12.2015	Водопользование: использование водохранилища Озерской ГЭС на реке Анграпа для целей производства электрической энергии
КЛГ 01797 ВЭ	Комитет природных ресурсов по Калининградской области	26.10.2000	01.01.2016	Добыча подземных вод для производственного и хозяйственно-питьевого водоснабжения (участок недр г. Светлый)
КЛГ 01893 ВЭ	Территориальный фонд информации по природным ресурсам и охране окружающей среды МПР по Калининградской области	01.04.2004	01.02.2014	Добыча подземных пресных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения объектов ГЭС-3 (участок недр г.Правдинск)

КЛГ 01823 ВЭ	Комитет природных ресурсов по Калининградской области	22.05.2001	01.01.2016	Добыча подземных вод для производственного и хозяйственно-питьевого водоснабжения Западных электрических сетей в пос. Новодорожный
-----------------	---	------------	------------	--

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2010 года составила 2 259 человек (на 31 декабря 2009 года – 2 194 человек).

2. Порядок составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету, нет.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности ОАО «Янтарьэнерго», соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор ОАО «Янтарьэнерго».

Ведение бухгалтерского и налогового учета, формирование бухгалтерской и налоговой отчетности Общества возложено на бухгалтерию, возглавляемую главным бухгалтером, который непосредственно подчиняется генеральному директору ОАО «Янтарьэнерго» (функционально – заместителю генерального директора по финансовым вопросам).

Главный бухгалтер несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности. Главный бухгалтер обеспечивает контроль движения активов и обязательств, формирования доходов и расходов, сохранности и прироста капитала и выполнения обязательств Общества. Кроме того, требования главного бухгалтера по документальному оформлению хозяйственных операций и представлению в бухгалтерские службы необходимых документов и сведений обязательны для всех работников исполнительного аппарата, филиалов и структурных подразделений.

Постановка на учет в налоговом органе по месту нахождения ОАО «Янтарьэнерго» на территории РФ подтверждено Свидетельством серии 39 № 0044761, выданное МРИ ФНС России №8 г. Калининграда от 15 апреля 2001 года.

3. Основные положения учетной политики

3.1. Требования и допущения при ведении бухгалтерского учета

Учетная политика ОАО «Янтарьэнерго» сформирована исходя из общепринятых допущений, установленных положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008г. №106н.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных федеральным законом «О бухгалтерском учете» и положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

При формировании информации Общество руководствовалось общепринятыми требованиями к ведению учета и составлению отчетности: требование осмотрительности, требование полноты, требование рациональности, требование непротиворечивости, требование приоритета содержания перед формой.

3.2. Организационно-технические аспекты

Бухгалтерская и налоговая отчетность Общества формируется бухгалтерией Исполнительного аппарата Общества на основании обобщенной информации об имуществе,

обязательствах и результатах деятельности Общества с учетом информации, предоставляемой бухгалтериями филиалов.

Форма бухгалтерского учета – журнально-ордерная с применением бухгалтерского программного обеспечения «1С: Предприятие 7.7 сетевая версия. Комплексная конфигурация».

Первичные учетные документы принимались к учету, если они составлены:

по формам, содержащимся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации;

по формам, разработанным самостоятельно в том случае, если типовые отсутствуют, и, которые включены в качестве приложения к положению по учетной политике.

Оценка имущества и обязательств проводилась в рублях и копейках, основных средств – в целых рублях с отнесением разниц на финансовые результаты.

Внешняя отчетность формировалась по типовым образцам форм, рекомендованным приказом Минфина РФ № 67н: бухгалтерский баланс – форма № 1, отчет о прибылях и убытках – форма № 2, расшифровок и пояснений в форме приложений к балансу – форма № 3 «Отчет об изменениях капитала», № 4 «Отчет о движении денежных средств», № 5 «Приложение к бухгалтерскому балансу». Способ представления бухгалтерской отчетности пользователям – в электронном виде и на бумажных носителях.

Критерии существенности при составлении отчетности – 5% к общему итогу по соответствующему разделу отчетности.

3.3. Способы ведения бухгалтерского учета

3.3.1. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 20000 рублей за единицу а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется:

приобретенных до 1 января 2003 года - на основании единых норм амортизационных начислений, утвержденных постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990г. №1072;

приобретенных после 1 января 2003 года - из расчета максимального срока, предусмотренного соответствующей группой по перечню, утвержденному постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. № 1 (с изменениями).

Общество применяет линейный способ начисления амортизации основных средств. Амортизация по каждому инвентарному объекту начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств (текущего и капитального) включаются в расходы по обычным видам деятельности в периоде, в котором закончены и приняты ремонтные работы.

Резервы на ремонт основных фондов или ремонтный фонд не создаются.

3.3.2. Материально-производственные запасы

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) или учетным ценам. Учетной ценой признается цена, указанная в договоре поставщика. При невозможности непосредственного включения транспортно-заготовительных расходов в фактическую стоимость материалов, транспортно-заготовительные расходы

принимаются к учету отнесением на счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и применением счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости.

Приобретенная специальная одежда и специальная обувь, независимо от стоимости и срока полезного использования, учитывается в Обществе в составе средств в обороте.

Расходы по содержанию заготовительно-складского аппарата, включая расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды работников Предприятия, непосредственно занятых заготовкой, приемкой, хранением и отпуском приобретаемых материалов, а также их доставкой (сопровождением) относятся на б/счет 26 «Общехозяйственные расходы».

В течение отчетного периода резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался.

3.3.3. Расходы будущих периодов

Общество признает расходы относящимися к будущим периодам и распределяет данные расходы между последующими периодами в случае, когда величина расходов является существенной и расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов либо когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется опосредованно.

К расходам будущих периодов в Обществе относятся следующие затраты:

- лицензии;
- арендная плата;
- добровольное и обязательное страхование имущества и работников;
- программные продукты.

3.3.4. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС, уплачиваемого в бюджет после отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг, исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная ко взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой.

В течение отчетного периода резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.3.5. Финансовые вложения

Единицей учета финансовых вложений являются:

для индивидуально определяемых финансовых вложений – отдельное вложение (ценная бумага, вклад в уставный капитал отдельной организации, отдельного договора простого товарищества, заем или депозитный вклад, оформленный отдельным договором, права требования, приобретенные по отдельному договору и т. д.);

для индивидуально не определяемых финансовых вложений – пакет ценных бумаг. Пакетом ценных бумаг признается совокупность ценных бумаг одного выпуска (а значит, одного эмитента, одного вида, срока обращения, номинала и т.п.), приобретенных в результате одной сделки.

Затраты, связанные с осуществлением Обществом финансовых вложений:

включаются в их стоимость, в случае если они понесены до момента или в момент постановки на учет;

списываются в состав прочих расходов, в случае если они понесены после момента постановки на учет.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

3.3.6. Доходы

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

В качестве прочих доходов Общество признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом его деятельности, но осуществленным с целью получения данных доходов.

3.3.7. Учет затрат

Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах 20-29.

На счете «Основное производство» собираются прямые расходы, связанные непосредственно с оказанием услуг по производству и реализации электроэнергии, прочих видов деятельности; косвенные расходы, связанные с обслуживанием основного производства, а также расходы вспомогательных производств.

Косвенные расходы, связанные с обслуживанием производства списываются на счет «Основное производство» со счета «Общепроизводственные расходы».

Затраты, учтенные на счете «Общепроизводственные расходы», подлежат распределению пропорционально суммам фактически начисленной заработной платы основных производственных рабочих в разрезе осуществляемых видов деятельности.

Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке, а для филиала Производственное ремонтное предприятие - пропорционально объему выполненных работ по ремонту и монтажу электро и теплотехнического оборудования.

Часть общехозяйственных расходов, приходящихся на долю выручки от реализации покупных товаров, также списывается полностью в отчетном периоде на счет 90 «Продажи».

3.3.8. Кредиты и займы

Задолженность по кредитам и займам разделяется на долгосрочную и краткосрочную.

В случае заключения дополнительных соглашений к договору краткосрочная задолженность переводится в долгосрочную.

Задолженность по полученным займам и кредитам оценивается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

3.3.9. Расчеты по налогу на прибыль

В 2010 году рассчитываются и отражаются в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Информация для отражения в бухгалтерском учете вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц формируется на основании первичных документов и регистров налогового учета.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

3.4. Изменение учетной политики

В связи с выходом ПБУ 22/2010 в учетную политику Общества на 2011 год внесено определение существенности ошибки и порядок ее отражения в учете.

4. Нематериальные активы.

Нематериальных активов на балансе ОАО «Янтарьэнерго» нет.

5. Расходы на НИОКР

В отчетном периоде расходов на НИОКР не было.

6. Основные средства (статья 120 Бухгалтерского баланса)

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

На начало 2010 года переоценка отдельных групп основных средств не производилась в связи с тем, что в предыдущие годы подлежали переоценке специфические группы основных средств («Гидротехнические сооружения» и «Теплосети»), потребительские свойства которых и восстановительная стоимость не претерпели в течение 2009 года значительных изменений.

Стоимость основных средств и степень их изношенности по основным группам на 31.12.2010 г. составляет:

Наименование группы основных средств	Восстановительная стоимость на 31.12.10 (тыс. руб)	Остаточная стоимость на 31.12.10г (тыс. руб)	(тыс. руб.)	
			Начислена амортизация на 31.12.10г (тыс. руб)	% износа основных средств на 31.12.10г
Здания	618 188	314 278	303 910	49,2
Сооружения и передаточные устройства	3 160 323	1 160 081	2 000 242	63,3
Машины и оборудование	3 311 424	1 875 856	1 435 568	43,4
Транспортные средства	90 841	23 671	67 170	73,9
Другие основные средства	9 598	1 584	8 014	83,5
Итого	7 190 374	3 375 470	3 814 904	53,1

Степень изношенности основных средств в 2010 году составила 53,1 %, что ниже этого показателя в 2009 году на 5,3 % (в 2009 году изношенность составляла 58,4%), что свидетельствует о повышении темпа обновляемости активов ОАО «Янтарьэнерго».

По земельным участкам амортизация не начислялась, по объектам жилищного фонда начисляется износ и отражается на забалансовых счетах.

За отчетный период изменение первоначальной стоимости основных средств ОАО «Янтарьэнерго» отражено в таблице:

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2010г.	6 215 411
Увеличение стоимости основных средств, всего	994 300
в том числе за счет:	
- приобретение новых объектов	16 479
- приобретение бывших в употреблении объектов	42 523
- строительства новых объектов, модернизации и реконструкции действующих объектов	931 386
- изменение принадлежности к группе основных средств	3 912

Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	(19 337)
в том числе за счет:	
- продажи основных средств	(246)
- списания основных средств	(15 179)
-изменение принадлежности к группе основных средств	(3 912)
Итого изменение первоначальной стоимости основных средств	974 963
Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2010г.	7 190 374

Активная часть основных фондов ОАО «Янтарьэнерго», т.е. те средства, которые заняты в основном виде деятельности, составляет 99,7 % или 7 166 202 тыс. рублей.

Доходы и расходы от реализации основных средств, расходы от списания основных средств отражены в Отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов в соответствии с ПБУ 10/99.

Существенные объекты основных средств, приобретенные в ОАО «Янтарьэнерго» в 2010 году:

Наименование объектов:	(тыс. руб.)
Транспорт:	
- автомобиль грузовые	1 957
- автомобиль подъемник стреловой самоходный ПСС-131.187 ПСС-131.18Э	2 094
- автомобили легковые	3 970
Сооружения и передаточные устройства:	
- высоковольтная линия электропередач 110 кВ к ПС 110/15 кВ "Пионерская"	25 407
- кабельная линия 15кВ 15-100	2 600
- кабельная линия КЛ 10 кВ КТП 761 - КТП 763 3 NA2XS (FL) 2Y 1/150/50 6/10 кВ (Уч-1)	1 155
- кабельная линия КЛ 10 кВ ТП 703 - ТП 720 АСБ-10 3*240 (Уч - 1)	701
Машины и оборудование:	
- ПС 0-53 Оборудование НРУ 6кВ 110/10/6	2 012
- оборудование КТП-763 MRw-b (6.1*3) 10/2x 250-8	1 963
- оборудование КТП-766 MRw-b (6/1*3) 10/2x 630-8	1 860
- выключатель элегазовый колонковый ВЭКТ-110 Ш-40/2000 У1	1 120
- выключатель элегазовый колонковый ПС 0-40 ВЭКТ-110 Ш-40/2000 У1	1 120

Существенные объекты основных средств от строительства новых, модернизации и реконструкции действующих объектов ОАО «Янтарьэнерго» в 2010 году:

Наименование объектов:	(тыс.руб.)
Сооружения и передаточные устройства:	
- Кабельная линия 10 кВ Уч - 1 ТП-393 - ТП-705 NA2XS2Y 6-10 1*120/50 ГЭС	3 364
- Кабельная линия 10 кВ Уч-1 ПС 0-53 - КТП58 3*XRUNAКXS 1*240/50 6/10 кВ ГЭС	4 938
- Воздушная линия 15 кВ ж/б № 356 ВЭС	6 643

- Кабельная линия 6 кВ от ПС 0-32 до РП-5 ВЭС	7 555
- Кабельная линия 10 кВ Уч-2 ПС 0-53 - РП 15 ХРУНАКXS 6/10-3*(1*500/70) ГЭС	20 240
Машины и оборудование:	
- Оборудование ЗРУ 15кв (реконструкция ПС 0-19) ЗЭС	3 159
- Система телемеханики на РП-15 ГЭС	3 271
- ПС 0-53 Дугогосящий реактор 480кВА N 7136 ZTC-250 ПС 0-53 ЗЭС	3 583
- Комплектная трансфор.подстанция КТП тип MRw-b 20/630/2P ВЭС	3 722
- Оборудование СДТУ ПС 0-25 ВЭС	3 788
- Комплектная трансфор.подстанция № 72 КТП тип MRw-b 20/630/2P ВЭС	4 018
- Оборудование СДТУ ПС 0-46 ВЭС	4 144
- Кабельная линия 6 кВ от РП-5 до ТП 111 "Бетонцентр"	5 267
- Оборудование ОРУ 110кВ (реконструкция ПС 0-42) ЗЭС	5 918
- Установка ЩВУ на ВЛ 0,4 кВ п. Б. Лермонтово ГЭС	9 053
- Оборудование комплектной трансформаторной подстанции-566 GKP-S1 ГЭС	10 394
- Пункт общеподстанционный (реконструкция ПС 0-53) ЗЭС	16 748
- Оборудование ОРУ 110кВ ПС 330кВ «Северная» ЗЭС	18 393
-Оборудование ОПУ 110кВ ПС 0-11 ЗЭС	25 678
- Оборудование ЗРУ 6/10кВ (реконструкция ПС 0-53) ЗЭС	44 203
- Оборудование ОРУ 110/10/6кВ (реконструкция ПС 0-53) ЗЭС	45 482
- Трансформатор силовой 63000кВА N 23799 ТДН 6300/110 У1 ПС 0-53 ЗЭС	49 666
- Оборудование ОПУ 110кВ ПС 0-01 «Центральная» ЗЭС	50 266
- Оборудование ОРУ 330кВ (расширение ПС 330кВ «Северная») ЗЭС	61 905
- Оборудование ОПУ-110кВ (реконструкция ПС 330кВ «Северная») ЗЭС	66 749
- Оборудование ОРУ 110кВ ПС 0-01 «Центральная» ЗЭС	69 949
- Оборудование ОРУ 330кВ (расширение ПС 0-01 «Центральная») ЗЭС	76 612
- Оборудование ОРУ 110кВ (реконструкция ПС 0-11) ЗЭС	79 731

Изменение амортизации основных средств на 31.12.2010 г. представлено следующим образом:

- Величина начисленной амортизации на начало 2010года составляет 3 630 204 тыс. руб.
- За 2010 год начислено амортизации по бухгалтерскому учету производственных и непроизводственных основных фондов 199 747 тыс. руб., при этом средняя норма амортизации в год составляет в процентах:

Здания	1,49% в год
Сооружения	1,94 % в год
Машины и оборудование	5,16 % в год
в т.ч. Вычислительная техника	8,55 % в год
Транспортные средства	4,48 % в год

- Уменьшение амортизационных отчислений в 2010 году на сумму 15 047 тыс. рублей произошло в связи:
 - с реализацией части основных фондов, имеющих начисленную амортизацию в сумме 165 тыс. рублей,

- со списанием и ликвидацией непригодных к эксплуатации основных средств, имеющих начисленную амортизацию в сумме 14 882 тыс. рублей,

В целом к концу 2010 года увеличение амортизации составило 184 700 тыс. рублей.

- Величина начисленной амортизации основных средств всего составила 3 814 904 тыс. рублей.

Коэффициент обновления основных средств общества в 2010 году составляет 0,138, что по сравнению с 2009 годом выше – на 0,072 (в 2009 году этот коэффициент составил 0,066). Рост этого коэффициента положительно характеризует деятельность Общества в сфере обновления производственных мощностей и модернизации устаревшего энергетического оборудования.

Коэффициент выбытия составляет 0,002 и не изменился по сравнению с 2009 годом. Это свидетельствует о планомерном процессе списания основных фондов в ОАО «Янтарьэнерго» по причине их физического и морального износа.

7. Незавершенное строительство (статья 130 баланса)

В отчетном периоде Общество осуществляло строительство, модернизация и реконструкцию 82 электроэнергетических объектов. В составе внеоборотных активов на 01.01.10 года сумма незавершенного строительства составила 479 420 тыс. рублей. В течение 2010 года капитальные вложения выполнены на 979 042 тыс. руб., введено в эксплуатацию законченных строительством объектов на 931 386 тыс. руб.

Остаток незавершенного строительства на конец отчетного периода 527 076 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.10 года на складе Общества числилось оборудование, требующее монтажа на сумму 14 678 тыс. рублей. За 2010 год приобретено оборудования на 471 331 тыс. рублей, передано в монтаж 351 894 тыс. руб., на основную деятельность филиалов ОАО «Янтарьэнерго» для производственных целей 697 тыс. руб. и продано неликвидное оборудование на 210 тыс. руб.

На конец отчетного периода стоимость оборудования составила 133 208 тыс. рублей.

Показатель	Сумма на 01.01.2010 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2010 (тыс.руб.)
Вложения во внеоборотные активы, всего:	479 420	527 076
в том числе за счет:	466 160	513 515
- строительство, модернизация и реконструкция объектов основных средств подрядным способом		
- строительство, модернизация и реконструкция объектов основных средств собственными силами	13 260	13 561
Оборудование к установке	14 678	133 208
Итого:	494 098	660 284

Затраты текущего года по крупным объектам строительства, реконструкции и модернизации составили:

(тыс.руб)

- Модернизация ОРУ 110 кВ ПС «Северная 330 кВ» (инв. № ОРУ 110 кВ 5149607) 38 046

- Модернизация ОРУ 110 кВ ПС О-1 «Центральная» (инв. № ОРУ 110 кВ 5146087) 96 398

- Модернизация ОРУ 110 кВ ПС О-11 «Ленинградская» (инв. № ОРУ 110 кВ 5146168)	107 909
- Расширение ОРУ 330 кВ ПС «Северная 330 кВ» (инв. № 5149606)	113 029
- Расширение ОРУ 330 кВ ПС «Центральная 330 кВ» (инв. № 5146085)	112 642
- РП «Реконструкция ПС 110/15 кВ О-22 «Краснознаменск»	35 608
- Система коммерческого учета электроэнергии (ВЭС) на розничном рынке электроэнергии в Советске, Гусеве, Черняховске	16 741
- Строительство ВЛ 110 кВ ПС 330/110 кВ «Северная» - ПС 110/15 кВ «Пионерская»	61 899
- Устройство системы противоаварийной автоматики на ПС 330/110/15 кВ О-1 «Центральная»	19 514

Поставки оборудования для объектов капитального строительства по основным контрактам в 2010 году составили:

(тыс.рублей)

ООО «Энергокомплект» г. Калининград	78 589
ООО «Энергокомплект» г. Москва	76 899
ООО «Контактстроймаш»	57 161
ООО «Ивэлектроналадка»	46 000

8. Долгосрочные финансовые вложения (статья 140 Бухгалтерского баланса)

Долгосрочные финансовые вложения Общества на конец отчетного года составляют 359 583 тыс. руб., в том числе:

- Акции: - 350 744 тыс. руб., из них:

ОАО «Янтарьэнергосбыт» - 16 298 тыс. руб.

ОАО «Калининградская генерирующая компания» - 284 035 тыс. руб.

ОАО «ИНТЕР РАО ЭЭС» - 50 256 тыс. руб.

ОАО САК «Энергогарант» - 122 тыс. руб.

ОАО МБО «ЕЭЭК» - 33 тыс. руб.

- Совместная деятельность - 8 839 тыс. руб., из них:

ООО «Паритет Форм» - 8 636 тыс. руб.

Корпорация «ЕЭЭК» - 203 тыс. руб.

В результате произведенной оценки акций, котирующихся на рынке ценных бумаг, за отчетный период величина долгосрочных финансовых вложений Общества осталась без изменения.

Оценка пакета акций ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС» производилась на конец отчетного года с использованием рыночной стоимости одной акции зафиксированной по последней сделке на ММВБ за 31.12.2010. Оценка вышеуказанных финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой совпала и осталась без изменения.

По остальным финансовым вложениям текущая рыночная стоимость в установленном порядке не определяется, поэтому они отражены в годовой бухгалтерской отчетности за 2010г. по стоимости их последней оценки в бухгалтерском учете (по первоначальной стоимости).

Текущая рыночная стоимость обыкновенных акций ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС», котируемых на рынке акций и ее влияние на финансовый результат деятельности ОАО «Янтарьэнерго» за 2010 год

Вид акций, котируемых на рынке акций	Количество акций, шт.	Текущая рыночная цена (средневзвешенная за 31.12.2010г.), руб./шт.	Текущая рыночная стоимость пакета акций, руб. (Гр.2 * гр.3)	Стоимость акций, отраженная в бухгалтерском балансе на 31.12.2009, руб.	Расхождение (гр.4 –гр.5) Убыток (прочие расходы), отражен в бухгалтерском балансе на 31.12.2010 и Отчете о прибылях и убытках за 2010 год, руб.
1	2	3	4	5	6
Обыкновенные акции ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС»	1 046 990 130	0,0480	50 255 526	50 255 526	0

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавался.

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений ОАО «Янтарьэнерго» по состоянию на 31.12.2010

№ пп	Наименование хозяйствующего субъекта	Вид деятельности	Местонахождение	Количество акций в шт., совм. деятельность в тыс. руб.	Доля в уставном капитале эмитента, %
1	2	3	4	5	6
Дочерние общества					
1.	ОАО «Янтарьэнергосбыт»	Покупка и реализация эл/энергии, оказание услуг третьим лицам, населению.	г. Калининград, ул. Дарвина, 10	429 999	99,9998
2.	ОАО «Калининградская генерирующая компания»	Производство и поставка электрической и тепловой энергии.	г. Калининград, Правая Набережная, 10А	13 607 999	99,9999
Инвестиции в другие организации					
3.	ОАО САК «Энергогарант»	Страховая деятельность	г. Москва, Садовническая наб., д. 23	12 239	0,0144
4.	ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС»	Производство электрической и тепловой энергии	г. Москва, Краснопресненская наб., д.12, подъезд 7	1 046 990 130	0,036

5.	ОАО МБО «ЕЭЭК»	Управление инвестиционно-финансовой деятельностью в электроэнергетическом комплексе	г. Москва, Потаповский пер., 5	33	2,7
Вклады в совместную деятельность					
6.	Корпорация «ЕЭЭК»	Совместная деятельность на фондовом и финансовом рынках	г. Москва, Воронцовский пер., д.2, строение 1	203	-
7.	ООО «Паритет форм»	Реконструкция мазутного хозяйства ГРЭС-2 в г. Светлый Калининградской области	г. Москва, Перовский проезд, д.2, стр.4	8 636	-

9. Материально-производственные запасы (статья 210 Бухгалтерского баланса).

Структура материально-производственных запасов Общества по балансу за 2010 год

(в тыс.руб.)

	На начало года	На конец года
	Запасы, в том числе	158 006
Сырье и материалы	90 542	100 891
Готовая продукция	204	
Расходы будущих периодов	67 260	62 286

Величина материально-производственных запасов на конец года составила 163 177 тыс. рублей, или 2.5% от всех активов Общества. По сравнению с началом отчетного периода произошло увеличение МПЗ в целом на 5171 тыс. рублей, по статье «Сырьё и материалы» на 10 349 тыс. рублей или на 11,4%.

Движение МПЗ по филиалам распределилось следующим образом:

(тыс. руб.)

Филиалы	Сырье и материалы		
	Начало года	Конец года	Увлум (+/-)
Энергоремонт	6 650	10 670	+ 4 020
Энергосбыт	8 267	1 938	- 6 329
ГЭС	7 458	12 228	+ 4 770
ЗЭС	34 424	36 904	+ 2 480
ВЭС	27 054	31 099	+ 4 045
Столовая	255	291	+ 36
СП "Энергетик"	1 299	1 309	+ 10
Исполнительный аппарат	5 135	6 452	+ 1 317
Итого:	90 542	100 891	+10 349

Увеличение складских остатков ТМЦ в филиале Восточные электрические сети произошло за счет закупок ж/б приставок на 1 600 тыс. рублей для ремонтной программы 2011 г. Закуплены материалы для пополнения аварийного запаса на сумму 1757 тыс. рублей, термостойкая спецодежда (срок списания – январь 2011 года). Приобретено оборудование для проведения ремонтных работ по страховому случаю (элегазовые выключатели) на сумму 2081 тыс. рублей.

По филиалу Западные электрические сети увеличение складских остатков произошло за счет поставки ж/б опор по потребности 2011 года на сумму 1 208 тыс. рублей. Остатки термостойкой одежды со сроком списания – январь-март 2011 года составили 2060 тыс. рублей.

По филиалу Городские электрические сети увеличение остатков произошло за счет передачи имущества филиала «Энергосбыт» на сумму 3640 тыс. рублей. Приобретено имущество гражданской обороны (дозиметры, противогазы) на 620 тыс. рублей.

По филиалу «Энергоремонт» увеличение остатков ТМЦ произошло за счет незавершенных заказов для ОАО «КГК» на сумму 3780 тыс. рублей, кроме того закуплены материалы на выполнение подрядных работ УКСа на сумму 900 тыс. рублей.

Снижение складских остатков ТМЦ по филиалу «Энергосбыт» произошло за счет передачи имущества (счетчики, ВЩУ) филиалам ГЭС, ВЭС, ЗЭС.

По расходам будущих периодов произошло уменьшение на 4 974 тыс. рублей.

Сумма расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2010 г. составила 62 286 тыс. рублей - в том числе:

Программные продукты	- 27 377 тыс. рублей;
Расходы по тех. присоединению	- 30 540 тыс. рублей;
Лицензии	- 2 250 тыс. рублей;
Сертификаты	- 1 047 тыс. рублей;
Все виды страхования	- 1 072 тыс. рублей.

10. Сведения о продажах продукции и задолженность покупателей и заказчиков (статьи 230 и 240 Бухгалтерского баланса)

За 12 месяцев 2010 г. объем продаж электрической энергии составил 8 034,79 млн. рублей, оплаченная продукция – 7 601,36 млн. рублей.

Сведения о плановых и фактических значениях показателей энергосбытовой деятельности ОАО «Янтарьэнерго» за 12 месяцев 2010 г. приведены в нижеприведенной таблице.

показатель	Полезный отпуск, млн.кВтч		Объем продаж с учетом НДС, тыс.руб.			Объем оплаченной продукции с учетом НДС, тыс. рублей.			
	план	факт	план	факт	%	план	%	факт	%
Электроэнергия	3 133,145	3 160,250	7 981 967	8 034 790	101	7 811 074	98	7 601 358	95

Доход от реализации электроэнергии, отпущенной потребителям - физическим лицам, определяется и отражается в бухгалтерском учете на основании показаний приборов учета. В случае невозможности снятия показаний приборов учета по независящим от Общества причинам, доход от реализации электроэнергии отражается на основании выписанных и оплаченных потребителем счетов квитанций.

Величина платы за компенсацию реактивной мощности определяется на основании договора с потребителем и в соответствии с Приказом Министерства промышленности и энергетики РФ от 22.02.2007г. №49 «О порядке расчета значений соотношения потребления активной и реактивной мощности для отдельных энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, применяемых для определения обязательств сторон в договорах об оказании услуг по передаче электрической энергии (договорах энергоснабжения)».

Дебиторская задолженность ОАО «Янтарьэнерго» на конец 2010 года по сравнению с началом года выросла на 547 781 тыс. рублей и составляет 1 737 632 тыс. рублей. Основными причинами роста дебиторской задолженности являются низкая платежеспособность потребителей и отражение НДС с авансов, полученных на технологическое присоединение для выдачи мощности второго блока КТЭЦ-2. Рост задолженности потребителей электроэнергии обусловлен снижением платежной дисциплины населения (рост на 49%) и предприятий ЖКХ (рост 46%).

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, составляет 100 999 тыс. рублей, в том числе задолженность сотрудников за квартиры – 20 955 тыс.рублей, НДС с авансов по технологическому присоединению – 40 116 тыс.рублей, 39 928 тыс.рублей – расходы по договору №1/03/2004 от 01.03.04г. совместной деятельности с ООО «Паритет Форм», которые будут погашены увеличением стоимости активов при расторжении договора.

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, составляет 1 636 633 тыс. рублей, в том числе задолженность «Покупателей и заказчиков» - 1 248 403 тыс.рублей. Обязательства потребителей электроэнергии увеличились с начала года на 345 739 тыс. рублей, до 1 227 794 тыс. рублей. (на 39 %), в том числе задолженность населения возросла на 150 295 тыс. рублей или на 49 %.

Основные должники, отраженные по строке 241 бухгалтерского баланса:

(Тыс. рублей)

Наименование	Сумма	В том числе просроченная задолженность	Из нее длительностью свыше 3 месяцев
Покупатели и заказчики, стр.241	1 248 403	601 488	330 564
В том числе за:			
Электроэнергию, всего:	1 227 794	598 832	329 402
Из них:			
Открытое акционерное общество "476 Электрическая сеть" (внебюджет)	76 843	0	0
ОАО "Западная энергоснабжающая компания"	35 785	18 444	18 444
Муниципальное предприятие ЖКХ п.Нивенское	33 536	29 812	27 028
Муниципальное казенное предприятие "Муниципальные общежития"	18 874	18 874	18 857
Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства "Теплогаз"	16 899	15 969	14 662

ООО "Эдельвейс"	16 764	16 764	16 764
Открытое акционерное общество "Оборонэнергосбыт"	16 249	4 811	18
ООО "СКА Капиталремстрой"	16 144	14 647	12 492
ОАО "Советский целлюлозно-бумажный завод"	15 039	13 234	7 491
ООО "Управляющая компания Балтийского района"	12 359	12 359	12 359
Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства "Коммунальник"	11 961	11 135	11 031
ОАО "Объединенные канализационно-водопроводные очистные сооружения курортной группы городов"	11 217	11 217	11 217
Население	455 688	185 714	16 320
Услуги по техприсоединению, всего	20 169	2 364	1 161
Прочие работы и услуги, всего	440	292	1
Задолженность дочерних и зависимых обществ, стр. 243, всего:	119 364	41 063	32 975
Из них:			
Калининградская генерирующая компания (услуги по сливу мазута)	2 004	591	335
Калининградская генерирующая компания (покупная электроэнергия)	73 820	0	0
Калининградская генерирующая компания (выполненные работы Энергоремонт)	43 540	40 472	32 640
Авансы выданные, стр. 245, всего:	45 076	66	66
Из них:			
РЭК (тех.присоединение к сетям)	28 300	0	0
ООО "Ивэлектроналадка" (поставка оборудования)	3 460	0	0
ОАО "Федеральная сетевая компания ЕЭС" (тех.присоединение)	1 878	0	0
ООО "Р.В.С." (СМР, поставка оборудования)	1 548	0	0
ЗАО "РосЭнергоСтрой" (СМР работы)	1 268	0	0
ЗАО "Электросетьстройпроект"	1 173	0	0
Прочие дебиторы, стр. 246, всего:	223 790	26 155	25 662
Из них:			
Переплата по налогам в бюджеты разных уровней	953		
Переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды	507		
Другие дебиторы	222 330	26 155	25 662
Из них:			

НДС с авансов полученных	181 922	0	0
Бюджет (льготы по населению)	23 194	23 194	23 194
Комитет муниципального имущества г.Калининграда (аренда земли)	5 768	0	0
АБ "Сетевой Нефтяной Банк"(ЗАО) (задолженность по судебному разбирательству по делу о банкротстве)	588	588	588

Задолженность покупателей и заказчиков увеличилась за 2010 год на 292 599 тыс.рублей. Прочая дебиторская задолженность и авансы выданные возросли соответственно на 110 364 тыс.рублей и 25 454 тыс.рублей.

Обществом создан резерв по сомнительным долгам в сумме 47 296 тыс. рублей.

Динамика роста дебиторской задолженности по строкам баланса

Тыс.руб.

Наименование статьи	2009 г.	2010 г.	Рост (+)/снижение (-)
Дебиторская задолженность всего	1 189 851	1 737 632	+ 547 781
В том числе:			
Стр. 230 формы 1	77 403	100 999	+23 596
Стр. 240 формы 1	1 112 448	1 636 633	+524 185
Покупатели и заказчики	960 604	1 253 203	+ 292 599
В том числе:			
Стр. 231 формы 1	0	4 800	+ 4 800
Стр. 241 формы 1	960 604	1 248 403	+ 287 799
Задолженность дочерних и зависимых обществ	0	119 364	+119 364
В том числе:			
Стр. 233 формы 1	0	0	0
Стр. 243 формы 1	0	119 364	+119 364
Авансы выданные	19 622	45 076	+ 25 454
В том числе:			
Стр. 234 формы 1	0	0	0
Стр. 245 формы 1	19 622	45 076	+ 25 454
Прочие дебиторы	209 625	319 989	+ 110 364
В том числе:			
Стр. 235 формы 1	77 403	96 199	+ 18 796
Стр. 246 формы 1	132 222	223 790	+ 91 568

11. Капитал и резервы. Акции Общества

Общество дополнительную эмиссию обыкновенных акций не производило.

По состоянию на 31.12.2010 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 65 382 млн. рублей.

Уставный капитал состоит из:

	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	130763060	0,5	-
Привилегированные акции	-	-	-
Итого	130763060	0,5	-

Все 100% акций ОАО "Янтарьэнерго" являются собственностью ОАО "Холдинг МРСК".

11.1. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества по состоянию на 01.01.2010г. составлял 1 626 393 тыс. рублей.

В 2010 году произошло уменьшение добавочного капитала за счет списания переоценки на нераспределенную прибыль прошлых лет при выбытии объектов основных средств на 1370 тыс. рублей и на 31.12.10 г. добавочный капитал составил 1 625 023 тыс. рублей.

11.2. Резервный капитал

Резервный капитал начислен в соответствии с уставом Общества и составил 7374 тыс. рублей.

12. Долгосрочные обязательства Займы и кредиты (строка 510 Бухгалтерского баланса)

На 01.01.2010 г. задолженность по долгосрочным кредитам составляла 350 392 тыс. рублей. Объем долгосрочных кредитов за 2010 г. увеличился на 998 797 тыс. рублей и на конец 2010 года составил 1 349 189 тыс. рублей.

За отчетный период было начислено процентов за пользование долгосрочными кредитами 78 078 тыс. рублей. Средневзвешенная ставка по долгосрочным кредитам на 31.12.10 г. составила 8,0 % годовых.

Показатели, тыс. рублей	Задолженность на 01.01.10 г.	Задолженность на 31.12.10 г.
Кредиты	350 000	1 347 848
Проценты	392	1 341
Итого кредиты	350 392	1 349 189

Срок погашения задолженности по процентам – менее одного года.

Обязательств по долгосрочным займам в течение 2010 г. не возникало.

12.1. Краткосрочные обязательства. Займы и кредиты (строка 610 Бухгалтерского баланса)

На 01.01.2010 г. задолженность по краткосрочным кредитам составляла 832 168 тыс. рублей. За отчетный год обязательства по краткосрочным кредитам снизились на 62,1 % и составили на конец отчетного периода 315 220 тыс. рублей.

За отчетный период было начислено 46 004 тыс. рублей процентов за пользование краткосрочными кредитами, средневзвешенная ставка на 31.12.10 г. составила 7,39 % годовых.

Показатели, тыс. руб.	Задолженность на 01.01.10 г.	Задолженность на 31.12.10 г.
Кредиты	830 000	314 656
Проценты	2 168	564
Итого кредиты и займы	832 168	315 220

На 31 декабря 2010 г. объем кредитного портфеля вырос с 1 180 000 тыс. рублей до 1 662 504 тыс. рублей. Изменилась структура кредитов, а именно произошло увеличение доли долгосрочных кредитов и снижение обязательств по краткосрочным кредитам. Необходимо отметить, что привлечение кредитных ресурсов осуществлялось с соблюдением лимита стоимостных параметров заимствования, а средневзвешенная ставка с 12,04 % на начало 2010 г. снизилась до 7,88 % на конец 2010 года. Снижение ставки произошло в результате рефинансирования существующих кредитных обязательств, а также при заключении новых договоров по итогам проведенных аукционов.

Наименование	Долгосрочные, тыс. рублей		Краткосрочные, тыс. рублей	
	Задолженность на 01.01.10	Задолженность на 31.12.10	Задолженность на 01.01.10	Задолженность на 31.12.10
Кредиты банков, всего	350 000	1 347 848	830 000	314 656
проценты, всего	392	1 341	2 168	564
в том числе:				
КБ "Энерготрансбанк" (ОАО)				
кредит	-	-	100 000	-
проценты	-	-	-	-
ОАО "Банк ВТБ Северо-Запад" Калининградский Филиал				
кредит	100 000	550 000	630 000	249 656
проценты	392	1 341	2 168	564
"Газпромбанк" (Открытое акционерное общество)				
кредит	250 000	797 848	100 000	65 000
проценты	-	-	-	-

12.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (статья 620 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2010 г. кредиторская задолженность составила 1 782 231 тыс.рублей и выше краткосрочной дебиторской задолженности на 145 598 тыс.рублей.

В составе кредиторской задолженности, отражаемой по статье 620 баланса, учитывается задолженность поставщикам электроэнергии, материалов и услуг, а также подрядчикам строительных, ремонтных организаций и авансы полученные.

По сравнению с началом 2010 годом краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась на 916 658 тыс.рублей. При этом обязательства перед поставщиками возросли на 145 516 тыс.рублей. Авансы полученные увеличились на 779 536 тыс.рублей, прочая кредиторская задолженность возросла на 8 735 тыс.рублей.

Тыс. рублей

Показатель		Сумма всего	В т.ч. просроченная
Краткосрочная кредиторская задолженность		1 782 231	3 403
В том числе:			
Поставщики и подрядчики (ст. 621 баланса), из них:		462 579	3 403
Поставщики электроэнергии, всего		299 083	0
В том числе:			
- ИНТЕР РАО	Покупная электроэнергия	299 083	0
Услуги по передачи электроэнергии		77 024	0
В том числе:			
- ФСК ЕЭС	Передача электроэнергии	59 293	0
- Электрическая сеть		12 653	0
- Региональная энергетическая компания		2 186	0
- Российские железные дороги		714	0
Строительные организации		48 678	1 270
В том числе:			
- Межрегионэнергострой	Строительные организации	8 058	0
- Бетонстрой		7 081	0
- Сибирская электротехника		6 582	0
- Современные энергетические технологии		3 848	0
- Ивэлектроналадка		2 831	0
- Свей		2 840	0

Ремонтные организации		7 930	0
Другие поставщики и подрядчики		29 864	2 133
В том числе:			
- Энергоконтракт ФПГ	ТМЦ	4 314	0
- Айсберг-Аква ООО	Приобретение ОС	3 381	0
- ЗАО «Митеп-Энерго»	ТМЦ , ж/б изделия	3 017	
- Баярд ЧОП	охрана	1 723	0
-Частное охранное предприятие «Баярд»	охрана	1 381	0
- Автопрестиж	Основные средства	1 200	0
- ТЭК	ТМЦ	1 173	0
- Холдинг МРСК	Организация, функционирование и развитие ЕЭС России	1 119	0
- КонтактСтройМаш	ТМЦ	1 000	0
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами (стр. 623 баланса)		10 303	0
Задолженность по оплате труда (стр. 624 баланса)		21 955	0
Задолженность по внебюджетным фондам (стр.625 баланса)		8 649	0
Задолженность перед бюджетом (стр. 626 баланса)		83 635	0
Авансы полученные (стр.627 баланса)		1 180 711	0
В том числе:			
- по договорам технологического присоединения		1 129 558	0
- от потребителей электроэнергии		49 665	0
- прочие		1 488	0
Прочие кредиторы (стр.628 баланса)		14 374	0
В том числе:			
- Энергокомплект	Обеспечительный взнос	5 496	0
- Сибирская электротехника		1 305	0
- Росгосстрах		1 014	0
- РОСНО		1 014	0
- Альфастрахование		1 014	0

12.3. Долгосрочная кредиторская задолженность (стр.520 баланса)

По состоянию на 31.12.2010 г. долгосрочная кредиторская задолженность составила 245 243 тыс.рублей. В ее составе числятся авансы за технологическое присоединение, просроченной задолженности нет.

12.4. Задолженность перед внебюджетными фондами

Текущая задолженность перед государственными внебюджетными фондами (строка баланса 625) на 31.12.2010 года составляет 8,6 млн. рублей.

С начала года начислены страховые взносы и в фонд социального страхования от несчастных случаев в сумме 155,8 млн. рублей, в том числе:

- Пенсионный фонд России в размере 111,6 млн. рублей,
- Фонд обязательного медицинского страхования 17,2 млн. рублей,
- Фонд социального страхования 16,0 млн. рублей,
- Фонд обязательного социального страхования от несчастных случаев и профессиональных заболеваний 11,0 млн. рублей.

Перечислены страховые взносы и взносы в фонд социального страхования от несчастных случаев 139,2 млн. рублей, в том числе:

- Пенсионный фонд России в размере 110,5 млн. рублей,
- Фонд обязательного медицинского страхования 16,8 млн. рублей,
- Фонд социального страхования 2,6 млн. рублей,
- Фонд обязательного социального страхования от несчастных случаев и профессиональных заболеваний 9,3 млн. рублей.

Выплаты из Фонда социального страхования составили 15,2 млн. рублей, в том числе по обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством 13,1 млн. рублей; из Фонда обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 2,1 млн. рублей, в том числе по санаторно-курортным путевкам 0,8 млн. рублей.

12.5. Задолженность по налогам и сборам

Учет расчетов по налогам и сборам ведется на счетах бухгалтерского учета непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу и сбору, в разрезе уровней бюджетов, а также в разрезе вида задолженности (налог, сбор, пени, штрафы).

Задолженность перед бюджетом на 31.12.2010г. составила 83660 тыс. рублей. Основной задачей в 2010 году было своевременное и полное погашение всех текущих налоговых обязательств. За 2010 год начислено 454424 тыс. рублей, в том числе по видам налогов и бюджетам:

Бюджеты/Виды налогов	2009 год, (тыс. рублей)	2010 год, (тыс. рублей)
Федеральный бюджет	177085	243964
1. НДС	163287	230831
2. Налог на прибыль	13362	13001

3. Экологические платежи	74	0
4. Прочие налоги	68	73
5. Пени, штрафы	294	59
Областной бюджет	98910	130121
1. Имущество	11021	11760
2. Налог на прибыль	86224	116794
3. Экологические платежи	188	0
4. Транспортный налог	1165	1516
5. Пени, штрафы	311	51
Местный бюджет	71675	80339
1. Экологические платежи	105	0
2. Налог на доходы физических лиц	70165	79809
3. Земельный налог	1404	527
4. Пени, штрафы	1	3
ИТОГО начислено налогов	347671	454424
Справочно:		
1. Начислено арендной платы за землю	17702	20529
В т.ч. Местный бюджет	15685	19612
Федеральный бюджет	2017	917
2. Начислено по договорам водопользования	74	85
В т.ч. Федеральный бюджет	74	85
3. Плата за негативное воздействие на окружающую среду		635
В т.ч. Областной бюджет		635
Всего налогов и платежей	365447	475673

В отчетном году Общество полностью выполнило обязательство по уплате налоговых платежей в бюджеты всех уровней. Уплачено налогов, пеней и штрафов за текущий год 486917 тыс. рублей, в том числе:

- налога на добавленную стоимость	237940 тыс. руб.
- налога на прибыль	155153 тыс. руб.
- подоходного налога	79910 тыс. руб.
- налога на имущество	11505 тыс. руб.
- прочие налоги (земельный и транспортный)	2409 тыс. руб.

Просроченных налоговых платежей по состоянию на 31.12. 2010г. Общество не имеет.

13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

13.1. Доходы по обычным видам деятельности

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

В отчетном 2010 году выручка составила 7 201 790 тыс. рублей, что выше уровня 2009 года на 1 132 347 тыс. рублей, или на 18,7%.

Показатель	2009 год, (тыс. руб)	2010 год, (тыс. руб.)	Отклонение	
			Сумма, (тыс. руб.)	%
Выручка всего (стр. 010 формы №2)	6 069 443	7 201 790	1 132 347	+18,7
в том числе:				
от продажи электроэнергии	5 738 039	6 811 838	1 073 799	+18,7
от техприсоединения	191 818	241 597	49 779	+26,0
от прочих видов деятельности	139 586	148 355	8 769	+6,3

Увеличение выручки по основным видам деятельности 2010 года относительно 2009 года произошло благодаря следующим факторам:

(тыс. рублей)

№п/п	Перечень факторов	Примечание	Величина увеличения + (снижения -)
1.	Увеличение (снижение) выручки	Всего, в т.ч.	1 123 578
	Электрическая энергия	Сумма строк 1.1.+1.2.	1 073 799
	Техприсоединение	Сумма строк 1.1.+1.2.	49 779
1.1.	Изменение выручки за счет изменения полезного отпуска электрической энергии и объема техприсоединения	Всего, в т.ч.	324 696
		Электрическая энергия	286 277
		Техприсоединение	38 419
1.2.	Изменение выручки за счет изменения среднетарифного тарифа на электрическую энергию и техприсоединение	Всего, в т.ч.	798 882
		Электрическая энергия	787 522
		Техприсоединение	11 360

Рост выручки по электроэнергии обусловлен увеличением тарифов на электроэнергию, которые утверждаются Службой по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области, а также увеличением объемов потребления по непромышленным потребителям и населению в связи с погодными условиями.

Рост выручки по технологическому присоединению также обусловлен, и фактором объема, в связи с увеличением экономической активности предприятий и, соответственно, темпов подключения новых потребителей к сетям ОАО «Янтарьэнерго», и фактором тарифа.

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

(тыс. рублей)

Показатель	2009 год	2010 год
Материальные затраты	4 838 458	5 459 922
Затраты на оплату труда	542 977	600 801
Отчисления на социальные нужды	120 237	137 464
Амортизация	161 707	183 134
Прочие затраты	260 689	198 618
Итого (строка 020 ф.№2)	5 924 068	6 579 939

По результатам работы энергосистемы за 2010 год себестоимость электрической энергии составила 6 448 828 тыс. рублей, что выше фактической себестоимости 2009 года (5 791 610 тыс. рублей) на 657 218 тыс. рублей или 11,3%.

Основной причиной роста затрат в 2010 году по сравнению с 2009 годом является рост затрат на покупную электроэнергию на 340 980 тыс. рублей. По причине роста тарифа стоимость покупной электроэнергии выросла на 143 935 тыс. рублей, а по фактору увеличения объема потребления, а также снижения потерь электроэнергии стоимость изменилась на 197 045 тыс. рублей.

Рост постоянных расходов в 2010 году в среднем составил 118,8%, однако по некоторым статьям наблюдался особенный рост относительно уровня 2009 года:

- Услуги по передаче энергии по сетям ТСО 77 434 тыс. рублей или +44%;
- Услуги ОАО «ФСК ЕЭС» 670 895 тыс. рублей или 33%.

Тарифы на электрическую энергию

На 2010 год новые тарифы на электрическую энергию были установлены приказами Службы по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области от 12 ноября 2009 года № 50-01э/09 (для населения и потребителей, приравненных к категории население), 28 декабря 2009 года № 71-01э/09 с изменениями от 27 апреля 2010 № 22-01э/10 (тарифы на электрическую энергию, отпускаемую ОАО «Янтарьэнерго» на потребительском рынке Калининградской области).

Пересмотр тарифов в 2010 году был обусловлен увеличением размера абонентной платы за услуги, оказываемыми ОАО "ФСК ЕЭС", ОАО "АТС", ЗАО «ЦФР», ОАО «СО-ЦДУ ЕЭС», увеличением цен на электрическую энергию, получаемую с ОРЭМ, КГК, увеличением стоимости вспомогательных материалов, услуг производственного характера, оказываемых сторонними организациями, увеличением платы за услуги территориальным сетевым организациям (ТСО) и др.

В отчетном году среднеотпускной тариф по электроэнергии составил: – 2,1555 руб./кВт.час.

Фактический прирост среднегодового отпускного тарифа на электрическую энергию за 2010 год по сравнению с уровнем 2009 года составил – 11,78% (2,1555/1,9283).

13.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы составляют:

Показатель	2009 г. (тыс. руб.)	2010 г. (тыс. руб.)
Прочие доходы		
от реализации основных средств, кроме квартир	6 934	941
Имущество, оказавшееся в излишке	439	103
от реализации МПЗ	1 455	3 433
Электроэнергия	--	22 281
от аренды имущества	23 896	23 423
от реализации прочих активов	188	257
списание кредиторской задолженности	14	--
МЦ вторичного использования	1 679	1 241
прибыль прошлых лет	83 494	757
возмещение льгот	66 203	--
курсовые разницы	18	4
госпошлина	-	4 221
прочие доходы	3 332	1 328
субсидии	166 459	--
страховое возмещение	18 062	8 130
Итого	372 173	66 119
Прочие расходы		
от аренды имущества	17 469	17 733
от реализации МПЗ	1 310	2 597
от реализации основных средств и квартир	526	81
содержание законсервированных объектов	513	670
услуги банков	24 088	22 143
от реализации прочих активов	188	211
выбытие активов без дохода	152	424
списание дебиторской задолженности	9 466	45 978
культурно-просветительные и спортивные мероприятия	909	2 453
судебные издержки	2 286	3 158
убытки прошлых лет	7 382	3 481
благотворительность	--	7 351
чрезвычайные расходы	17 856	5 714
госпошлина	11	5192
Резерв по сомнительным долгам	-	47296
прочие операционные и внереализационные расходы	70 281	38 364
Итого	152 437	202846

По сравнению с 2009 годом в текущем году произошло уменьшение прочих доходов на 306 504 тыс. рублей и увеличение расходов Общества на 50 409 тыс. рублей.

14. Обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Денежные активы, выраженные в иностранной валюте в размере 824,25 евро, по состоянию на 1 января 2010 г. и 31 декабря 2010 г. и 70,13 долларов США по состоянию на 1 января 2010 г. и 30 марта 2010 г. отражены в рублях по курсу Банка России, действующему на эти даты.

Официальный курс евро к российскому рублю, устанавливаемый Банком России, составлял 43,4605 на 1 января 2010 г. и 40,3331 на 31 декабря 2010 г.

Официальный курс доллара США к российскому рублю, устанавливаемый Банком России, составлял 30,1851 рублей на 1 января 2010 г. и 29,6309 рублей на 30 марта 2010 г.

В марте отчетного года было принято решение о реализации иностранной валюты в размере 70,13 долларов США на сумму 2078,02 рублей по официальному курсу Банка России по состоянию на 30 марта 2010 г.

Другие операции в иностранной валюте, отличной от российского рубля, в 2010 году не осуществлялись.

Прибыли или убытки, возникшие в результате реализации иностранной валюты и пересчета в рубль денежных активов, выраженных в иностранной валюте, отнесены на финансовые результаты и отражены в отчете о прибылях и убытках как курсовые разницы.

15. Расчеты по налогу на прибыль

Движение отложенных налоговых активов в 2010 году

Показатель	Сумма, (тыс. рублей)
Остаток на 01.01.2010 года	4925
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	2898
В том числе: по арендным платежам	2898
по договорам страхования	
Списано в уменьшение налоговых платежей	7823
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	0
Остаток на 31.12.2010 года	0

Движение отложенных налоговых обязательств в 2010 году

Показатель	Сумма, (тыс. рублей)
Остаток на 01.01.2010 года	664
Создано в отчетном периоде по облагаемым временным разницам	1827
Списано в увеличение налоговых платежей	218
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	0
Остаток на 31.12.2010 года	2273

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены в балансе отдельно.

Общество определило в 2010 году следующие составляющие налога на прибыль

Наименование показателя	Сумма, (тыс. руб.)	Ставка налога на прибыль	Сумма, (тыс. руб.)	Расчетные показатели
1. Бухгалтерская прибыль за 2010 год	372023	20%	74405	Условный расход по налогу на прибыль
2. Постоянные разницы, в т.ч.	310804	20%	62160	Постоянные налоговые обязательства и активы
2.1. Постоянные налогооблагаемые разницы	311561	20%	62312	Постоянные налоговые обязательства
2.2. Постоянные вычитаемые разницы	757	20%	151	Постоянные налоговые активы
3. Временные налогооблагаемые разницы	8044	20%	1609	Отложенное налоговое обязательство
4. Временные вычитаемые разницы	24624	20%	4925	Отложенный налоговый актив
5. Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	650159	20%	130032	Текущий налог на прибыль

За 2010 год чистая прибыль Общества составила 235 785 тыс. рублей.

Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров, владельцев обыкновенных акций.

Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течении отчетного года.

Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года. Акции Общества, выкупленные (приобретенные) им отсутствуют, поэтому при расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года не вычитались.

Показатель	2006 год	2007 год	2008 год	2009 год	2010 год
Базовая прибыль за отчетный год по отгрузке, млн.руб.	6,668	26,737	24,376	110,805	235,785
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	130763060	130763060	130763060	130763060	130763060
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,051	0,138	0,1864	0,8474	1,8031

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается в виду отсутствия случаев конвертации ценных бумаг Общества в обыкновенные акции, при исполнении всех договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

К конвертируемым ценным бумагам относятся привилегированные акции определенных типов или иные ценные бумаги, представляющие их владельцам право требовать их конвертации в обыкновенные акции в установленный условиями выпуска срок (у Общества такие отсутствуют).

16. Финансовое состояние предприятия

Показатель	2009 год факт	2010 год план	2010 год факт
<i>Показатели ликвидности</i>			
Коэффициент срочной ликвидности (>0,1)	0,67	0,71	0,82
Коэффициент текущей ликвидности (1,5-2,5)	0,83	0,87	0,95
<i>Показатели финансовой устойчивости</i>			
Коэффициент финансовой независимости(К4)	0,51	0,42	0,42
<i>Показатели рентабельности</i>			
Рентабельность продаж ROS (К5)	2,40%	6,36%	8,63%
Рентабельность собственного капитала(К6)	4,59%	2,01%	9,12 %
Рентабельность активов (К7)	2,39%	0,93%	4,20 %
<i>Показатели деловой активности</i>			
Динамика дебиторской задолженности (К8)	35,23%	17,48%	46,04 %
Динамика кредиторской задолженности (К9)	-3,28%	57,31%	67,50 %
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности (К10)	0,99	0,74	0,87

Показатели, характеризующие финансовое состояние Общества.

Как видно из анализа финансовых коэффициентов, финансовое положение предприятия за отчетный период улучшилось. Показатели, характеризующие платежеспособность и эффективность деятельности предприятия, значительно выше, чем по итогам 2009 г.

Показатель финансовой независимости за 2010 год снизился. Это обусловлено осуществлением технологического присоединения для выдачи мощности Калининградской ТЭЦ-2. Вследствие того, что авансы на технологическое присоединение были получены в 2010 году, работы по выдаче мощности также выполнены в отчетном году, а присоединение произойдет только в 2011 г. (будет получена прибыль от присоединения ТЭЦ-2), коэффициент финансовой устойчивости временно ниже нормы.

Коэффициенты текущей и срочной ликвидности повысились. Значение коэффициента текущей ликвидности находится в пределах нормы, что говорит о достаточной платежеспособности предприятия и наличии возможности погашать краткосрочные обязательства за счет текущих активов.

Показатели рентабельности значительно увеличились как по сравнению с фактическими показателями 2009 года, так и плановыми на 2010 год. По результатам хозяйственной деятельности 2010 года Обществом получена прибыль от продаж в размере 621 851 тыс. руб. Чистая прибыль 2010 г. составила 235 785 тыс. руб., что выше прибыли 2009 года на 124 980 тыс. руб. или в 2,1 раза.

Рост дебиторской задолженности связан с ухудшением платежной дисциплины групп потребителей жилищно-коммунального сектора, управляющих компаний и населения. Вследствие этого для выполнения обязательств перед кредиторами Общество привлекло дополнительно кредитные средства. Основным фактором увеличения краткосрочной кредиторской задолженности стало увеличение задолженности по авансам, полученным на техприсоединение.

16.1. Государственная помощь

Государственная помощь не оказывалась.

17. Прекращаемая деятельность

В отчетном периоде прекращаемой деятельности не было.

18. Связанные стороны

Список аффилированных лиц Открытого акционерного общества энергетики и электрификации "Янтарьэнерго" на 31.12.2010.

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
1.	Швец Николай Николаевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества (Председатель Совета директоров ОАО «Янтарьэнерго») Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.06.2010 (21.07.2010) 26.02.2009	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
2..	Цикель Михаил Аронович	<p>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (далее ЕИО) акционерного общества</p> <p>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</p> <p>Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества (Председатель Правления ОАО «Янтарьэнерго»)</p> <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	<p>01.08.2007</p> <p>29.06.2010</p> <p>01.08.2007</p> <p>(01.08.2007)</p> <p>01.08.2007</p>	-	-
3.	Петухов Константин Юрьевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества (Заместитель Председателя Совета директоров ОАО «Янтарьэнерго»)	<p>29.06.2010</p> <p>(21.07.2010)</p>	-	-
4.	Рольбинов Александр Семенович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2010	-	-
5.	Шогенов Валерий Мухамедович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2010	-	-
6.	Могин Артем Викторович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2010	-	-
7.	Васильев Сергей Вячеславович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2010	-	-
8.	Агапов Александр Васильевич	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	20.05.2008	-	-
9.	Попкова Юлия Викторовна	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	28.08.2009	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
10.	Иванова Наталья Леонидовна	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества (Заместитель Председателя Правления ОАО «Янтарьэнерго»)	25.12.2003 (22.07.2008)	-	-
11.	Кузнецова Лариса Михайловна	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	14.04.2004	-	-
12.	Селезнев Виктор Юрьевич	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	04.12.2001	-	-
13.	Васильев Виктор Николаевич	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	04.03.2008	-	-
14	Мулиуолис Альвидас Антанас	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	28.08.2008	-	-
15.	Открытое акционерное общество "Холдинг МРСК"	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008 01.07.2008	100	100
16.	ОАО «Калининградская генерирующая компания»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.06.2008 02.06.2008	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
17.	ОАО «Янтарьэнергосбыт»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.06.2008 02.06.2008	-	-
18	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
19	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
20	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Урала"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
21	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
22	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
23	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Юга"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
24	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Волги"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
25	Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
26	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Тюменьэнерго"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
27	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Ленэнерго"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
28	Открытое акционерное общество "Московская объединенная электросетевая компания"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
29	Открытое акционерное общество "Северо-Западная энергетическая управляющая компания"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
30	Открытое акционерное общество "Дагестанская энергосбытовая компания"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
31	Кабардино-Балкарское открытое акционерное общество энергетики и электрификации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
32	Открытое акционерное общество "Карачаево-Черкесскэнерго"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
33	Открытое акционерное общество "Калмэнергообьт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
34	Открытое акционерное общество "Центр по урегулированию дебиторской и кредиторской задолженности ЕЭС"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
35	Открытое акционерное общество "Недвижимость Северо-западного энергетического ИЦ"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
36	Открытое акционерное общество "Недвижимость Южного ИЦ Энергетики"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
37	Открытое акционерное общество "Недвижимость ИЦ энергетики Урала"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
38	Открытое акционерное общество "Недвижимость Сибирского энергетического НТЦ"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
39	Открытое акционерное общество "Недвижимость ВНИПИэнергопром"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
40	Открытое акционерное общество "Недвижимость ИЦ энергетики Поволжья"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
41	Открытое акционерное общество "Недвижимость ИЦ ЕЭС"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
42	Открытое акционерное общество "Томская распределительная компания"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
43	Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский инжиниринговый центр межрегиональных распределительных сетевых компаний"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
44	Открытое акционерное общество "Объединение ВНИПИэнергопром"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
45	Открытое акционерное общество "Специальное конструкторское бюро теплоэнергетического оборудования ВТИ"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
46	Открытое акционерное общество "Сибирский проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт энергетических систем и электрических сетей "Сибэнергосетьпроект"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
47	Открытое акционерное общество "Тываэнергообьт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
48	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Ингушэнерго"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
49	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации Кубани	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
50	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Севкавказэнерго"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
51	Открытое акционерное общество "Нурэнерго"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
52	Открытое акционерное общество "Чеченэнерго"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	18.12.2008	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированном у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
		акционерное общество			
53	Открытое акционерное общество "Энергетик"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
54	Общество с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «Энергия»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
55	Открытое акционерное общество "Псковэнергоавто"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
56	Открытое акционерное общество "Псковэнергоагент"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
57	Открытое акционерное общество "Псковэнергосбыт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
58	Открытое акционерное общество "Лесная сказка"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
59	Открытое акционерное общество «Екатеринбургская электросетевая компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
60	Открытое акционерное общество "Омскэлектросетьремонт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
61	Открытое акционерное общество "Алтайэнергоспецкомплект"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
62	Открытое акционерное общество подсобное сельское хозяйство «Энергетик»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
63	Открытое акционерное общество "Соцсфера"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
64	Открытое акционерное общество "Бурятсетьремонт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
65	Открытое акционерное общество "Сибирьсетьремонт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
66	Открытое акционерное общество "Механизированная колонна"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
67	Открытое акционерное общество	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	31.12.2010	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
	«Межрегиональная энергосервисная компания «Энергоэффективные технологии»	акционерное общество			
68	Открытое акционерное общество «Энергосервис Юга»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
69	Открытое акционерное общество "Тываэнерго"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
70	Открытое акционерное общество "Автоэнергосервис"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
71	Закрытое акционерное общество "СВЕТ"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
72	Открытое акционерное общество "Берендеевское"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
73	Открытое акционерное общество "Автотранспортное хозяйство"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
74	Открытое акционерное общество "ПСХ "Лучинское"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
75	Открытое акционерное общество "Санаторий-профилакторий "Энергетик"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
76	Открытое акционерное общество "Волгоградсельремонт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
77	Открытое акционерное общество "База отдыха "Энергетик"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
78	Открытое акционерное общество "Предприятие сельского хозяйства Соколовское"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
79	Открытое акционерное общество "Предприятие сельского хозяйства имени А.А.Гречко"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
80	Открытое акционерное общество "Астраханьэлектросетьремонт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
81	Закрытое акционерное общество "Ленэнергоспецремонт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
82	Открытое акционерное общество "Социальная сфера - М"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
83	ОАО "Чувашская автотранспортная компания"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
84	Открытое акционерное общество "Санаторий-профилакторий "Солнечный"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
85	Открытое акционерное общество «Ярославская электросетевая компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2009	-	-
86	Открытое акционерное общество "Москабельсетьмонтаж"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
87	Открытое акционерное общество «Москабельэнергоремонт»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
88	Открытое акционерное общество «Завод по ремонту электротехнического оборудования»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
89	Открытое акционерное общество "Тюменьэнергоавтотранс"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
90	Общество с ограниченной ответственностью "АЭСК-ФОРЭМ"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
91	Открытое акционерное общество "Дагэнергосеть"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.01.2010	-	-
92	Открытое акционерное общество "Пансионат отдыха "Энергетик"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
93	Открытое акционерное общество "Оздоровительный комплекс "Пламя"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
94	Открытое акционерное общество "Краснодарэнергосетьремонт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
95	Общество с ограниченной ответственностью "Электросервисная компания"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2009	-	-
96	Закрытое акционерное общество "Царскосельская"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	01.07.2008	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
	энергетическая компания"	акционерное общество			
97	Открытое акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
98	Общество с ограниченной ответственностью "Служба безопасности "Пермэнерго"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
99	Закрытое акционерное общество "Страховая компания "Приват-Энергострах"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
100	Открытое акционерное общество "Пермэлектросетьремонт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
101	Общество с ограниченной ответственностью "Уралэнерготранс"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
102	Закрытое акционерное общество "Курортэнерго"	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.11.2008	-	-
103	Открытое акционерное общество «Энергоцентр»	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.06.2009	-	-
104	Открытое акционерное общество «Улан-Удэ Энерго»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.09.2009	-	-
105	Общество с ограниченной ответственностью «Энергоинвест-Холдинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.09.2009	-	-
106	Открытое акционерное общество «Ярославская городская электросеть»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010		
107	Антропенко Александр Владимирович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
108	Арутюнян Виген Арменович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.06.2008	-	-
109	Белкин Олег Геннадьевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
110	Бухтояров Андрей Петрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
111	Галкин Юрий Александрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
112	Доровский Валерий Владимирович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
113	Иванов Сергей Валерьевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
114	Каитов Магомед Кадыевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
115	Каплунов Николай Алексеевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
116	Кузнецов Викторovich	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2009	-	-
117	Катынов Василий Дмитриевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
118	Крючков Евгений Евгеньевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
119	Артемьева Надежда Леонидовна	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.12.2008	-	-
120	Сорочинский Андрей Валентинович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
121	Кузнецов Николай Андреевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
122	Кухмай Александр Маркович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
123	Попов Сергей Евгеньевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2009	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
124	Копылов Владимир Анатольевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-
125	Пальчиков Виктор Николаевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
126	Давыдов Владимир Васильевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-
127	Рябкин Владимир Анатольевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.12.2008	-	-
128	Пугасев Виктор Петрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
129	Родионов Александр Викторович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
130	Седин Сергей Борисович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
131	Семенов Виктор Германович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
132	Семериков Александр Сергеевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
133	Сердцев Владимир Николаевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
134	Смирнов Валерий Александрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
135	Смирнова Ольга Вениаминовна	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
136	Сопенко Александр Анатольевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
137	Тарноруцкая Вероника Викторовна	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
138	Ушаков Евгений Викторович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
139	Цыганенко Александр Анатольевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
140	Чурикова Татьяна Алексеевна	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
141	Шапиро Екатерина Григорьевна	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
142	Шашурин Герман Львович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2008	-	-
143	Голинко Андрей Анатольевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.10.2009	-	-
144	Родин Валерий Николаевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.03.2009	-	-
145	Дунаевский Сергей Михайлович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.03.2009	-	-
146	Лебедев Александр Борисович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.03.2009	-	-
147	Лебединский Алексей Юрьевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
148	Абрамов Алексей Валерьевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2009	-	-
149	Воронин Павел Петрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
150	Бушуев Анатолий Николаевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2009	-	-
151	Петров Александр Сергеевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.09.2009	-	-
152	Сополева Елена Владимировна	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.09.2009	-	-
153	Аксенов Вячеслав Петрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.09.2009	-	-
154	Крючков Анатолий Петрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.09.2009	-	-
155	Чечеватов Андрей Викторович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.08.2009	-	-
156	Тарасов Александр Аркадьевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
157	Коновалов Андрей Павлович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.03.2010	-	-
158	Костиков Олег Михайлович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-
159	Фортов Алексей Викторович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.03.2010	-	-
160	Чучарин Вячеслав Александрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.02.2010	-	-
161	Максимов Александр Владимирович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	03.03.2010	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
162	Апсуваев Аслан Чолпанович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.01.2010	-	-
163	Пронин Валентин Владимирович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.02.2010	-	-
164	Матвеева Светлана Михайловна	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-
165	Архипов Сергей Александрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
166	Юрков Владимир Алексеевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-
167	Губин Владимир Александрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	-	-
168	Петров Сергей Владимирович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.10.2010	-	-
169	Старкова Ирина Михайловна	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
170	Лурье Александр Викторович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
171	Шафиров Александр Александрович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
172	Гуджоян Дмитрий Олегович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
173	Перминов Александр Анатольевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
174	Трунин Виталий Николаевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %.	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %.
1	2	3	4	5	6
175	Зенютин Юрий Евгеньевич	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-
176	Султанов Георгий Ахмедович	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, входящем в группу лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2010	-	-

18.1. Сделки со связанными сторонами

В отчетном году Общество закупило продукции у следующих связанных сторон:

Наименование связанных сторон	Характер отношений	Виды закупок-продаж	Метод определения цены	2010 год (без НДС), (тыс. руб.)
Открытое акционерное общество «Холдинг МРСК»	Контролирует Общество	Оказание услуг по организации функционирования и развития ЕЭС в части распределительного электросетевого комплекса	Плата установлена ФСТ России	18 960
Открытое акционерное общество «Холдинг МРСК»	Контролирует Общество	Организация взаимного доступа к информационным ресурсам, содержащим сведения, составляющие коммерческую тайну		
Открытое акционерное общество «Калининградская генерирующая компания»	Контролируется Обществом	Покупка электроэнергии	Тариф, установленный Службой по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области	102 410
Открытое акционерное общество «Калининградская генерирующая компания»	Контролируется Обществом	Аренда оборудования	Расчет	14
Открытое акционерное общество «Калининградская генерирующая компания»	Контролируется Обществом	Оказание услуг по приему, разогреву и сливу нефтепродуктов	Расчет	10 156

Наименование связанных сторон	Характер отношений	Виды закупок-продаж	Метод определения цены	2010 год (без НДС), (тыс. руб.)
Открытое акционерное общество «Калининградская генерирующая компания»	Контролируется Обществом	Ответственное хранение мобрезерва	Смета затрат	127
Открытое акционерное общество «Калининградская генерирующая компания»	Контролируется Обществом	Выполнение работ по метрологическому обеспечению производства	Прейскурант цен, утвержденный Зам генерального директора Общества	96
Открытое акционерное общество «Калининградская генерирующая компания»	Контролируется Обществом	Ответственное хранение оборудования	Расчет	19
Открытое акционерное общество «Янтарьэнергосбыт»	Контролируется Обществом	Ответственное хранение имущества	расчет	18
Открытое акционерное общество «Янтарьэнергосбыт»	Контролируется Обществом	Аренда имущества	Расчет	2 829
Открытое акционерное общество «Янтарьэнергосбыт»	Контролируется Обществом	Аренда транспортных средств	Расчет	114
Открытое акционерное общество «Янтарьэнергосбыт»	Контролируется Обществом	Ответственное хранение имущества	Расчет	2
Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Волги»	Одна группа лиц	Оказание услуг по организации и проведению Всероссийских соревнований	Стоимость установлена ОАО «Холдинг МРСК»	707

18.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу и контролирующим органам

За 2010 год размер вознаграждений основному управленческому персоналу составил 27 919 тыс. рублей, в том числе вознаграждения членам Правления 957 тыс. рублей.

В 2010 году выплата членам Совета директоров производилась в соответствии с Положением, утвержденным Правлением РАОЭиЭ ЕЭС России, Протокол № 1473 ПР/7 от 06.06.2006г.

Сумма выплаты за 2010 год составила 1 275,1 тыс. руб. (За 2009 год выплата составила 1371,7 тыс. руб.). Список членов Совета директоров приведен в разделе "Общие сведения" пояснительной записки.

Вознаграждения членам ревизионной комиссии не выплачивались.

Займы членам Совета директоров и дирекции Общества не выдавались.

18.3. Операции с негосударственным пенсионным фондом

В отчетном периоде для работы с негосударственным пенсионным фондом электроэнергетики действовали следующие договоры:

- Договор от 20.01.1999г. №34 с фиксированными взносами, именованным ведением счетов и пожизненными выплатами, а с 2005 года с выплатами пенсий сроком не менее 5 лет. Взносы по договору составили 11174 тыс. рублей.

- Договор от 01.01.2005г. №75, предусматривающий обоюдное участие как работника, так и Общества. Взносы ОАО «Янтарьэнерго» по договору составили 2868 тыс. рублей.

Другие выплаты, осуществляемые через НПФ Общество в отчетном периоде не производило.

19. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2010 года у Общества на забалансовом счете отражено выданное поручительство за ОАО «Калининградская генерирующая компания» перед ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад» на сумму 150 млн. рублей (договор поручительства №39/10/п от 29 ноября 2010г.).

Сделка была осуществлена в соответствии с решением Совета Директоров ОАО «Янтарьэнерго». Срок погашения кредита 25 ноября 2011 года.

20. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой составления отчетности реорганизация Общества либо прекращение существенной части деятельности Общества не имели место. Существенные ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства, ведущие к искажению бухгалтерской отчетности не обнаружены. Новые займы и кредиты не осуществлялись, договоры поручительства за третьих лиц не заключались. Крупной сделки по продаже активов не было. Новых судебных разбирательств и претензионных споров с участием Общества не было. Чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов, место не имела.

21. Информация по сегментам

1. В деятельности ОАО «Янтарьэнерго» могут быть выделены следующие сегменты:

А. Передача электроэнергии

В. Реализация услуг по технологическому присоединению

С. Реализации товаров, работ, услуг промышленного характера

Д. Реализация товаров, работ, услуг непромышленного характера

Данная информация раскрыта в «Отчете о прибылях и убытках» (Форма №2).

2. Информация по географическим сегментам не представляется, так как деятельность Общества осуществлялась в одном регионе РФ.

Генеральный директор
ОАО «Янтарьэнерго»



М.А. Цикель

Главный бухгалтер



Л.М. Кузнецова