

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«УЛАН-УДЭ ЭНЕРГО»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ
ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА**

Пояснительная записка

1. Общие сведения. Органы управления обществом

Полное наименование - Открытое акционерное общество «Улан-Удэ Энерго»

Сокращенное наименование ОАО «Улан-Удэ Энерго»

Юридический адрес: 670042 г. Улан-Удэ, улица Жердева, 12.

Дата и номер государственной регистрации - 20 ноября 2008 года. ОГРН №1080327000599

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция ФНС №9 по республике Бурятия.

Учредителями компании являются:

Муниципальное образование городской округ «Город Улан – Удэ» полномочия, которого осуществляет Комитет по управлению имуществом и землепользованию города Улан – Удэ и Общество с Ограниченной ответственностью «Энергоинвест – Холдинг».

Уставный капитал на 01.01.2010 г. составляет 616 696 000 (шестьсот шестнадцать миллионов шестьсот девяносто шесть тысяч) рублей.

Акции Общества не котируются в Российской торговой системе.

В состав компании входят 3 района электрических сетей это –

- Октябрьский;
- Советский;
- Железнодорожный;

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2011 г. составила 351 человек.

Основным направлением деятельности открытого акционерного общества «Улан-Удэ Энерго» в соответствии с Уставом является:

- оказанием услуг по передаче электрической энергии;
- оперативно-технологическим управлением;
- оказанием услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям;
- осуществлением функций по сбору, передаче и обработке технологической информации, включая данные измерений и учёта;
- осуществлением контроля за безопасным обслуживанием электрических установок у потребителей, подключенных к электрическим сетям общества;
- деятельностью по эксплуатации электрических сетей;
- оказанием услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа хозяйствующих субъектов;
- оказанием услуг по доверительному управлению имуществом;
- осуществлением операций с ценными бумагами в порядке, определенном действующим законодательством Российской Федерации;
- осуществлением агентской деятельности;
- проектно-сметными, изыскательскими, научно-исследовательскими и конструкторскими работами;
- оказание транспортно-экспедиционных услуг;

"Финитор-Аудит"
АИ. 01.01.2012
С.В. Сидор

- оказанием консалтинговых, консультационных и информационных услуг;
- эксплуатацией по договорам с собственниками энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества;
- обеспечением работоспособности и исправности оборудования электрических сетей в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведением технического обслуживания, диагностики, ремонта электрических сетей и иных объектов электросетевого хозяйства;
- проведением испытаний и измерений энергоустановок (в том числе потребителей);
- обеспечением работоспособности и исправности, проведением технического обслуживания, диагностики и ремонта сетей технологической связи, средств измерений и учета, оборудования релейной защиты и противоаварийной автоматики и иного технологического оборудования, связанного с функционированием электросетевого хозяйства;
- разработкой долгосрочных прогнозов, перспективных и текущих планов развития электросетевого комплекса, целевых комплексных научно-технических, экономических и социальных программ;
- развитием электрических сетей и иных объектов электросетевого хозяйства включая проектирование, инженерные изыскания, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, монтаж и наладку;
- развитием сетей технологической связи и телемеханики, средств измерений и учета, оборудования релейной защиты и противоаварийной автоматики и иного технологического оборудования, связанного с функционированием электросетевого хозяйства, включая проектирование, инженерные изыскания, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, монтаж и наладку;
- эксплуатацией взрывоопасных, химически опасных и пожароопасных производственных объектов;
- охранный деятельность исключительно в интересах собственной безопасности в рамках создаваемой Обществом службы безопасности, которая в своей деятельности руководствуется Законом РФ «О частной детективной и охранной деятельности в РФ» и законодательством РФ;
- организацией и проведением мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и защиты сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с законодательством и иными нормативными актами Российской Федерации;
- осуществлением иных видов деятельности, не запрещенных федеральным законодательством и другие виды деятельности.

Состав Совета Директоров Общества

В состав Совета Директоров Общества на основании протокола № 1 от 29.06.11г. годового общего собрания входят:

№ п/п	фамилия, имя, отчество	Должность, место работы
1	Гендунова Гемаля Батоевна	Заместитель мэра по развитию инфраструктуры. Председатель СД ОАО «Улан-Удэ Энерго»
2	Фазеева Марина Романовна	Генеральный директор ЗАО «Основа Холдинг» Заместитель председателя СД ОАО «Улан-Удэ Энерго»
3	Гаврилов Виктор Георгиевич	Первый заместитель мэра г.Улан-Удэ
4	Копыльцов Дмитрий Алексеевич	Управляющий директор-директор Омского представительства ЗАО «Основа Холдинг»

"Финанс-Аудит"
АУДИТОРСКОЕ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ОБЩЕСТВО

5	Андрусенко Михаил Петрович	Главный экономист ЗАО «Основа Холдинг»
---	----------------------------	--

20

Руководство текущей деятельностью Общества в 2011г.осуществляли:

- с 01 января по 21марта 2011 г. на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа генеральный директор ОАО МРСК Сибири - Андропенко Александр Владимирович.
- с 22. марта 2011г. на основании решения Совета директоров (протокол заседания от 21.03.2011г.)- генеральный директор ОАО «Улан-Удэ Энерго»- Куколев А.А.

Контроль над организацией финансово-хозяйственной деятельности Общества

В период с 01 января по 31. декабря 2011 г. контроль над организацией финансово-хозяйственной деятельности осуществляла Ревизионная комиссия .

В состав Ревизионной комиссии по состоянию на 31.12.12 г. согласно протокола годового общего собрания акционеров ОАО «Улан-Удэ Энерго» №1 от 29.06.11г. входят:

№ п/п	ФИО	должность
1	Никитин Михаил Михайлович	Генеральный директор ООО «Аудиторская компания «АПАРТЕ»
2	Волкова Елена Викторовна	Главный бухгалтер ЗАО «Основа Холдинг»
3	Лабаров Баир Болотович	Начальник ревизионного управления Комитета по финансам Администрации г.Улан-Удэ

2. Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерский учет в организации осуществляется под управлением главного бухгалтера.

Учетная политика Общества. утверждена Приказом №575 от 30.12.2011 г.

Принятая учетная политика соответствует положению по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской федерации, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н «Учетная политика предприятия»; ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 года № 106н;

2.2. Активы и обязательства

Активы Общества представляют собой ресурсы, контролируемые Обществом, от которых ожидается получение экономических выгод в будущем. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.3. Краткосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

"Финкор-Аудит"
АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ
С.В.Севастопольский

2.4. Нематериальные активы

К объектам нематериальных активов относятся создаваемые или приобретаемые на основе соответствующих договоров, патентов, свидетельств объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем. Общество не признает в качестве нематериальных активов объекты, в отношении которых при их принятии к учету (в момент квалификации) принято решение об отчуждении в пользу других лиц – предполагается перепродажа, мена.

2.5. Основные средства

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств от 13.10.2003 г. № 91н.

В составе основных средств отражены активы, используемые в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, не предназначенные для перепродажи и способные приносить Обществу экономические выгоды в будущем.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В целях сближения бухгалтерского и налогового учета установлен лимит для отражения в составе МПЗ основных средств (в том числе книги и брошюры) стоимостью не более 40000 руб. за единицу (за исключением объектов электросетевого оборудования). Первичный учет поступления и выбытия таких основных средств организован применительно к порядку, принятому для учета МПЗ. В целях обеспечения сохранности, при списании этих объектов на затраты на производство, они принимались на забалансовый учет по счету 012.

Амортизация основных средств начислена линейным способом, исходя из сроков полезного использования объектов.

По земельным участкам амортизация не начисляется. Основные средства в разрезе групп приведены в пояснении.

2.6. Инвестиции в акции

Общество вправе уставный капитал:

- увеличивать путем вложения в акции увеличивать номинальную стоимость акции
- уменьшать путем уменьшения номинальной стоимости акций или сокращения их.

2.7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Инструмент, инвентарь, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы».

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производится исходя из средней стоимости.

Учет «Спецодежды» со сроком эксплуатации не более 1 года списывается на затраты производства по мере отпуска в эксплуатацию и числится на забалансовом счете до полного

"Финкор-Аудит"
АУДИТОРСКИЙ
О.В. Белик

22

физического или морального износа, но не менее срока годности спецодежды. Расчет амортизации по спецодежде со сроком эксплуатации более года производится линейным способом, с учетом срока полезного использования.

2.8. Резервы по сомнительным долгам

Общество создает резерв по сомнительным долгам по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

по дебиторской задолженности по оказанию услуг по передачи электрической энергии по итогам 1 квартала, полугодия, девяти месяцев, по итогам года;
по дебиторской задолженности, возникшей по иным основаниям - по итогам года.

2.9. Расходы будущих периодов

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

2.10. Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме, указанной в первичных бухгалтерских документах, предъявленных к оплате, по обоснованным ценам и тарифам.

2.11. Признание дохода

Выручка от оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг и предъявления покупателям и заказчикам расчетных документов. Выручка отражается в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от оказания услуг признается для целей налогообложения по НДС, по мере выставления счета – фактуры и акта выполненных работ, не зависимо от поступления денежных средств на счета банка.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

За отчетный период Обществом по веб-ресурс «www. uenergo. ru» (32 000руб.) начислена амортизация в размере 32 000 руб. (приложение №1)

3.2. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса) в тыс. руб.

Наименование основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.11г	Остаточная стоимость на 31.12.11г
Здания	133697	78769
Сооружения и передаточные устройства	53703	48414
Машины и оборудование	195394	139312
Транспортные средства	9909	6006
Земля	3158	3158

"Финтор-Аудит"
АУДИТОРСКАЯ С
С.В.Шуф

Прочие основные средства	382	349
Итого:	396243	276008

В течение отчетного периода приобретено основных средств на сумму 92 893 тыс. руб., введено в эксплуатацию объектов основных средств на 86 276 тыс. руб. (в т числе 481 тыс. руб. на основании инвентаризации) Амортизация за период 2011г, составила 57 893 тыс. руб. Подробно по движению основных средств изложено в приложении № 2; 2.1;2.2.

3.3. Финансовые вложения (строка 1170, 1240 Бухгалтерского баланса)

За период 2011г. уменьшение долгосрочных финансовых вложений на сумму 129 000 тыс. руб. в том числе за счет перевода финансовых вложений из долгосрочных активов (стр. 1170) в краткосрочные активы (стр. 1240) на сумму 100 500 тыс. руб. Изменения финансовых вложений в 2010-2011 гг. отражено в приложении №3.

3.4. Отложенные налоговые активы (статья 1180 Бухгалтерского баланса)

Уменьшение отложенных налоговых активов на 3 773 тыс. руб. (стр. 2450 отчета о прибылях и убытках за счет прибыли по налогообложению на сумму 18 865 тыс. руб.

3.5. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса)

В состав внеоборотных активов входит сумма:

- 69 646 тыс.руб. – незавершенного строительства;
- 1 046 тыс. руб. – предоплата за работы связанные со строительством объектов основных средств;
- 921 тыс.руб.- расходы со сроком списания свыше 12 месяцев в том числе:

Наименование расходов будущих периодов	Сумма (тыс.руб.)
Программный продукт РТП 3 расчет технических потерь	121
Лицензия на осуществление деятельности по изготовлению и ремонту средств измерения	2
Лицензия на осуществление деятельности по сбору и размещению отходов	2
Сертификат соответствия №РОСС	796
Итого:	921

Общество ведет строительство и реконструкцию объектов основных средств. На конец отчетного периода осталось в незавершенном строительстве 67 517 тыс. руб.

Ввод объектов капитального строительства планируется в I-III квартале 2012г.

3.6 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 16392 тыс. руб. Поступление в 2011г. сырья, материалов и других аналогичных ценностей составило- 43 753 тыс. руб., выбыло 34 001 тыс. руб. Более подробно движение материальных ценностей в 2010-2011 гг. отражено в приложение № 4.



24

3.7 Налог на добавленную стоимость (строка 1220 Бухгалтерского баланса)

На конец отчетного периода отражена сумма НДС в размере 186 тыс. руб. по налоговому агенту.

3.8 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Основным видом деятельности Общества в 2011 году являлось оказание услуг по передаче электрической энергии с использованием объектов электросетевого хозяйства, цена (тариф) на которые утвержден Республиканской службой по тарифам по РБ. Расшифровка дебиторской задолженности по статье 1230:

№	Дебиторская задолженность составляет: в т.ч.	тыс. руб.
		216 300
1	Покупатели, заказчики в т.ч.	
	ФГУП ВГТРК	191 523
	ОАО «Бурятэнергосбыт»	264
	ОАО «Красноярскэнергосбыт»	175 751
	ОАО «Мегафон»»	543
	ООО «БЕСТ-ПЛЮС»	140
	ОАО «МРСК Сибири»	8312
	СК «Приус»	292
	ООО «Нетрон»	1 072
	ИП «Бужинаев С.П.»	4 135
	Ванина И.С.	262
	Смирнов А.В.	595
	Лумбунова Л.Д.	21
	Прочие покупатели и заказчики	109
2	Авансы выданные в т.ч.	27
	ООО РН-Карт-Бурятия	11 684
	ООО «СибирьЭнергоАвтоТранс»	208
	ООО «Бурятжелезобетон»	2700
	ЗАО «Востокэнергокомплект»	109
	Вторая Московская городская коллегия адвокатов	252
	ИП «Урбаев»	7179
	ООО «Медиа-Маркет»	69
	ОАО МРСК Сибири»	50
	ООО «Промсвязь»	923
	ОАО «Мегафон»	56
	ОАО «Промсвязьбанк»	4
	ООО Росгосстрах	2
	ЗАО «Мотивэа»	58
	ИП «Черниговский Я.В.	20
	Прочие дебиторы в т.ч.	54
	Переплата по налогам в Федеральный бюджет (НДС)	13 093
	Госпошлина	7718
3	Переплата по платежам (налог на землю)	215
	ОАО «ТГК-14»	55
	ОАО «Промсвязьбанк»	58
	БРО ВРК «Электропрофсоюз»	1
	ООО «Гевс – Плюс»	47
		20

"Финкор-Аудит"
АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ
С.В.Белая

ЗАО «Основа –Холдинг»	1416
ООО «Тепловая компания»	3536
Расчеты с персоналом по оплате труда	27

3.9. Прочие внеоборотные активы (строка 1260 Бухгалтерского баланса)

На конец отчетного периода остаток по внеоборотным активам составляет 3 198 тыс.руб. в том числе:

- НДС с авансов полученных -2 632 тыс. руб.;
- кража имущества на сумму 576 тыс. руб.- ведется следствие.

3.10. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса)

Отложенные налоговые обязательства на конец отчетного периода составляют в сумме 4 055 тыс. руб.- временные разницы по амортизации основных средств и спецодежды.

3.11. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

В составе кредиторской задолженности отражены расчеты с поставщиками и подрядчиками, задолженность по оплате труда, задолженность перед бюджетом. Задолженность перед бюджетными и внебюджетными фондами является текущей.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет:	в тыс. руб.
в том числе:	397 834
Поставщики и подрядчики:	373 081
ООО «Байкальские коммунальные сети»	14
ОАО «Бурятэнергосбыт»	18 287
ЗАО «Электрос»	52
ИП Будаев Г.Н.	5
ИП Бредний ВВ	10
ИП Бредний Р.И.	9
ООО Бурятский деловой центр	30
ОАО «Красноярскэнергосбыт»	198
ЗАО «Востокэнергокомплект»	2 770
ООО «Промналадка»	62
МУЗ Городская поликлиника №3	43
ИП «Гейдебрехт Ю.В.»	10
Комитет по имуществу и землепользованию	942
ООО ОБ Купол	1 069
ООО «Сибирь3энергоАвтоТранс»	2 469
ОАО «МРСК Сибири»	330 026
ОАО МТС	27
ТОС Северо-Восточный	709
ООО Ростелеком	11
ООО «Гевс Плюс»	22
ООО «РТИ-Химлак»	2
УУЭК филиал ОАО ТГК-14	506
ООО Промсвязь	7 222
ООО Хлебушек	3
ООО Центр Плюс	3
ООО «Сервис –Экспресс»	4
ФГП ЗАО «Энерготехномаш»	865
ЗАО ЭЛСИ	3 883
ООО «Стройэнергопроект»	601
ООО «Тори-пресс»	12
ОАО «Томский электросетевого ремонт»	3 078
ООО «Красноярскэнерго-филиал МРСК Сибири»	134
УФПС Почта России	3

"Финкор-Аудит"
АУДИТОРСКАЯ
[Подпись]

Задолженность по оплате труда	4 481
Задолженность внебюджетным фондам	189
Задолженность по налогам и сборам	2163
Прочие кредиторы, всего в том числе:	736
Расчеты по алиментам	195
Расчеты по договорам гражданско-правового характера	458
БРО ВРК «Электропрофсоюз»	67
СФ ООО «Юман»	2
Энергоаудиторы Сибири	10
Ишназарова Л.М.	2
Поляков Е.В.	1
Авансы полученные в т.числе	17 184
Юридические лица по тех присоединение до 15 КвТ	341
Физические лица	908
ЗАО «Байкалжилстрой»	503
Байкальский техникум туризма и экологосберегающих технологий	18
ООО «Бест Плюс»	2953
ООО «Век»	535
ГОУ ВПО ВСГТУ	876
МУЗ Городская поликлиника №3	307
ГУ УКС ПРБ	1 102
ИП «Гуля-яновский А.В.»	360
ООО «Деловая Русь»	102
ЗАО «Жилдорипотека»	1211
ООО «Интэкпром»	6
ИП Крисенко А.Б.	24
ООО «Луч»	449
ОАО «Мегафон»	1
ООО «Орион»	61
ПГК №264	31
Прокуратура РБ	362
ИП Пушкарев В.П.	185
Республиканский клинический госпиталь для ветеранов войн	39
Республиканский центр технологических исследований ГУ	115
ООО «Ростелеком»	1
ООО «Сарма»	12
ООО «Сибирский дом»	134
ООО «СтройЕвроКом»	222
ООО «Теплоэнергоспецмонтаж»	2 135
МРОШ Тэнгэри	133
ИП Улзутуева И.Н.	72
Управление Судебного департамента в РБ	1 870
УФСИН России по РБ	924
ФГУ Главное бюро медико-социальной экспертизы	69
ЦРО «Религиозная Ассоциация Церкви»	345
ИП Шагдарова И.В.	292
ЗАО «Электрос»	486

3.12. Акции Общества (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2011г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 616 696 000 рублей.

3.13. Прочие обязательства (строка 1550 Бухгалтерского баланса)

В состав прочих обязательств входит НДС с авансов выданных - 32 тыс. руб.

"Финитор-Аудит"
АУДИТОРСКОЕ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ОБЩЕСТВО

3.14. Выручка (строка 2110 Отчета о прибылях и убытках)

Выручка за отчетный год составила 1 499 929 тыс.руб. в том числе отдельно по видам деятельности:

	тыс. руб. 2011г.
Выручка всего в том числе:	1 499 929
Выручка от услуг по передаче электрической энергии	1 459 547
Выручка от тех.присоединения	34 911
Выручка от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	5 471
Выручка от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера	0

3.15. Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о прибылях и убытках)

	2011г.
Себестоимость всего в том числе:	1 480 736
Себестоимость от услуг по передаче электрической энергии	1 459 159
Себестоимость от тех.присоединения	19 299
Себестоимость от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	2 277
Себестоимость от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера	0

Затраты услуг по передаче электрической энергии (строка 2121 Отчета о прибылях и убытках) подробно в разрезе статей изложена в приложении №6.

3.16. Прочие доходы (строка 2340 Отчета о прибылях и убытках)

Прочие доходы за 2011г. получены на сумму 26 997 тыс. руб. в том числе по следующим группам:

	тыс. руб. 2011г.
Прочие доходы, всего в т.ч.:	26 997
Доходы от сдачи в аренду	1 447
Доходы от реализации материальных ценностей	70
Доходы и материалы, оприходованные от списания, ликвидации основных средств и незавершенного строительства производственного характера, оборудования к установке	169
Имущество в излишке в результате инвентаризации	683
Поступление в возмещение причиненных убытков, в том числе безоговорочное потребление электроэнергии	23 761
Возмещение пени	516
Страховые возмещения	7
Другие доходы	184

"Финкор-Аудит"
АУДИТОРСКОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
С.В.И.

3.17. Прочие расходы

Прочие расходы состоят из следующих групп:

	тыс. руб.
	2011г.
Прочие расходы, всего	137 519
В т.ч.:	
Расходы от реализации материальных ценностей	39
Услуги банков	531
Детские подарки	73
Материальная помощь, премии, единовременные выплаты,	2 645
Благотворительность	158
Культ.-масс. и спортивные мероприятия	524
Убытки прошлых лет	1 278
Услуги СМИ и прочие	274
Плата за негативное воздействие	0
Госпошлина, судебные издержки по исполнительному производству	3 585
расходы на управления капиталом	67
Остаточная стоимость списания основных и материальных ценностей	299
Списание долгов не реальных для взыскания	4 397
Расходы от сдачи имущества в аренду	931
Расходы по проведению ОСА	394
Резерв по сомнительным долгам	24 727
Прочие расходы	97
Резерв под финансовые вложения	97 500

3.18. Налоги

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продаж для расчета налога на прибыль и НДС по методу начисления.

В 2011 году условный доход (расход) по налогу на прибыль составил 16 088 тыс. руб., постоянные налоговые обязательства составили 23 100 тыс.руб. Отложенные налоговые обязательства составили 3 239 тыс. руб., отложенные налоговые активы составили 3 773 тыс. руб.

3.19. Убыток на акцию. (строка 2910 Отчета о прибылях и убытках)

Убыток на 1 акцию за 2011 год составил 0,14 руб.

Величина разводненной прибыли, приходящейся на акцию не рассчитывается, вследствие того, что у Общества отсутствуют конвертируемые ценные бумаги и сделки купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости эмитент.

Ниже приводится перечень аффилированных лиц организации по состоянию на 31.12.2010г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Гаврилов Виктор Георгиевич	-	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2011	доли не имеет	доли не имеет
2.	Гендунова Гемалья Батовна	-	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2011	доли не имеет	доли не имеет
3.	Файзеева Марина Романовна	-	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2011	доли не имеет	доли не имеет
4.	Копыльцов Дмитрий Алексеевич	-	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2011	доли не имеет	доли не имеет
5.	Андрусенко Михаил Петрович	-	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2011	доли не имеет	доли не имеет
6.	Куколев Александр Андреевич	Россия, г. Красноярск	1. Лицо осуществляет полномочие единоличного исполнительного органа акционерного общества	22.03.2011	доли не имеет	доли не имеет
7.	ЗАО «Основа- Холдинг»	Россия, г. Москва,	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	01.04.2011	74,9999999	74,999999
8.	Муниципальное образование городской округ «Город Улан-Удэ», в лице МУ «Комитет по управлению имуществом и землепользованию г. Улан-Удэ»	Россия, Республика Бурятия, г.Улан-Удэ	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	20.11.2008	25,000001	25,000001

3.21. Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

По состоянию на 31.12.2011г. на забалансовых счетах учтено на сумму 481 705 тыс. руб. в том числе:

- арендованные основные средства на сумму -433 108 тыс.руб.;
- товарно-материальные ценности принятые на ответственное хранение -1 900 тыс.руб.;
- обеспечения обязательств и платежей полученные -46 697 тыс.руб.

Генеральный директор



А.А.Куколев
28.03.2012г.

Главный бухгалтер

Л.Н.Лобастова
28.03.2012г.



**Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. ¹	32	(32)		()	()				32 (32)
	5110	за 20 10 г. ²	32	(2,7)		()	(29,3)				32 (32)
в том числе:		за 20 11 г. ¹	32	(32)		()	()				32 (32)
Веб-ресурс "www.uuenergo.ru"		за 20 10 г. ²	32	(2,7)		()	(29,3)				32 (32)
и т.д.											

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5130	32	32	
в том числе:		32	32	
Веб-ресурс "www.uuenergo.ru"				
и т.д.				

АУДИТОРСКАЯ
"Финкор-Аудит"
Общ. ооо

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. ¹			()	()	
	5170	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²			()	()	
		за 20__ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹			()	()	
	5190	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²			()	()	
		за 20__ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	



Генеральный директор ОАО "Улан-Удэ Энерго" А. А. Куколев

"Финкор-Аудит"
АУДИТОРСКОЕ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
О.А.Сев

Основные средства Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 11 г. ¹	605869	(62469)	86269	(303)	127	(57893)			396243	(120235)
в том числе:	5210	за 20 10 г. ²	295592	(8071)	14685	()		(54398)			310277	(62469)
Здания		за 20 11 г. ¹	115247	(27729)	18450	()		(27199)			133697	(54928)
		за 20 10 г. ²	115016	(1041)	231	()		(26688)			115247	(27729)
Сооружения и передаточные устройства		за 20 11 г. ¹	24477	(2070)	29018	()	38	(3148)			53703	(5289)
		за 20 10 г. ²	18794	(176)	5683	()		(1894)			24477	(2070)
Машины и оборудование		за 20 11 г. ¹	161951	(30750)	33953	(303)	89	(25530)			195394	(56082)
		за 20 10 г. ²	158318	(6616)	3633	()		(24135)			161951	(30750)
Транспортные средства		за 20 11 г. ¹	5566	(1906)	4343	()		(1997)			9909	(3903)
		за 20 10 г. ²	3275	(237)	2291	()		(1669)			5566	(1906)
Земельные участки		за 20 11 г. ¹	2962	()	196	()		()			3158	()
		за 20 10 г. ²	115	()	2847	()		()			2962	()
Прочие основные фонды		за 20 11 г. ¹	74	(14)	309	()		(19)			382	(33)
		за 20 10 г. ²	74	(1)		()		(12)			74	(14)
и т.д.												

"Финкор-Аудит"

АУДИТОРСКАЯ ФОРМА

С.В.И.

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято в учет в качестве основной средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 11 г. ¹	51554	105094	()	(87002)	69646
	5250	за 20 10 г. ²	33479	32248	()	(14173)	51554
В том числе:		за 20 11 г. ¹	50382	51980	()	(61716)	40646
Здания и сооружения		за 20 10 г. ²	31510	25274	()	(6402)	50382
		за 20 11 г. ¹	1172	52413	()	(24595)	28990
Машины и оборудование		за 20 10 г. ²	458	5638	()	(4924)	1172
		за 20 11 г. ¹		214	()	(204)	10
Земельные участки		за 20 10 г. ²	1511	1336	()	(2847)	
		за 20 11 г. ¹		487	()	(487)	
Прочие ОС		за 20 10 г. ²			()	()	
И т.д.					()	()	

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

Наименование показателя	Код	за 20 11 г. ¹	за 20 10 г. ²
Увеличение стоимости объектов	5260		
В том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов	5270	298	
В том числе:			
Оборудование ТП-96		11	()
Оборудование ТП-176		5	()
Оборудование ТП-335		282	()

"Финкор-Аудит"

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

С.В.Иванов

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2761	176	7
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	433108	392383	371070
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

Генеральный директор ОАО "Улан-Удэ Энерго"

А. А. Куколев



Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20 11 г. ¹	168000			(129000)		393		39000
	за 20 10 г. ²			169000	(1000)				168000
в том числе:	за 20 11 г. ¹	168000			(129000)		393		39000
векселя	за 20 10 г. ²			169000	(1000)				168000
предоставленные займы др. организациям	за 20 11 г. ¹								
	за 20 10 г. ¹								
Краткосрочные - всего	за 20 11 г. ¹	12600		367800	(140400)		10514		240000
	за 20 10 г. ²			27700	(15100)				12600
в том числе:	за 20 11 г. ¹			0	(0)				
	за 20 10 г. ²			0	(0)				
векселя	за 20 11 г. ²	12600		221000	(132100)		1051		101500
	за 20 10 г. ²			27700	(15100)				12600
предоставленные займы др. организациям	за 20 11 г. ²			146800	(8300)		9463		138500 (97500)
	за 20 10 г. ²								
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20 11 г. ¹	180600		367800	(269400)		10907		279000 (97500)
	за 20 10 г. ²			196700	(16100)				180600

Генеральный директор ОАО "Улан-Удэ Энерго" А. А. Куколев



4. Запасы

приложение №4

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Изменения за период							На конец периода	
		На начало года		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего в том числе:	за 20 11 г. ¹	6640	()	43753	(34001)			x	16392	()
	за 20 10 г. ²	2319	()	22808	(18487)			x	6640	()
Прочие материалы	за 20 11 г. ¹	5130	()	36404	(27093)				14441	()
	за 2010г.	2217		15383	12470				5130	
ГСМ	за 2010г.	8		2683	2677				14	
	за 2011г.	14		3548	3550				12	
Материалы (в аварийном запасе)	за 2010г.	0		1374	60				1314	
	за 2011г.	1314		1945	1834				1425	
Спецодежда	за 2010г.	94		3368	3280				182	
	за 2011г.	182		1856	1524				514	

Генеральный директор

А.А. Куколев



"Финкор-Аудит"
АУДИТОРСКИЙ ИЛИ
А.В.Сед

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		уточняя по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	выбыло:	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	уточняя по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 11 г. ¹	0	(0)				0	(0)
	за 20 10 г. ²	0	(0)				0	(0)
	за 20 г. ¹		()					()
	за 20 г. ²		()					()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 11 г. ¹	18 672	(0)	2 614 649	(2 392 293)		241 028	(24 728)
	за 20 10 г. ²	12 636	()	855 985	(1 908 625)		18 672	()
	за 20 11 г. ¹	300	(0)	497 712	(483 668)		14 344	(2 794)
	за 20 10 г. ²	450	()	115 150	(115 300)		300	()
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 60)	за 20 11 г. ¹	12 470	(0)	1 799 545	(1 604 444)		207 571	(16 048)
	за 20 10 г. ²	5 343	()	610 207	(603 080)		12 470	()
	за 20 11 г. ¹	2 982	(0)	306 068	(301 261)		7 789	()
	за 20 10 г. ²							

по субсчетам (счет 68)	6 457	()	127 708	()	(131 183)	()	2 982	()
по расчетам с общественному страхованию (счет 69)	1	(0)	0	(0)	(1)	(0)	0	()
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	96	()	1	()	(96)	()	1	()
за 20 11 г. ¹	2 919	()	11 324	()	(2 919)	()	11 324	(5 886)
за 20 10 г. ²	290	()	2 919	()	(290)	()	2 919	()
за 20 11 г. ¹	18 672	(0)	2 614 649	()	(2 392 293)	(0)	241 028	(24 728)
за 20 10 г. ²	12 636	(0)	855 985	()	(849 949)	()	18 672	()
Итого								

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. ⁴			На 31 декабря 20 10 г. ²			На 31 декабря 20 09 г. ⁵		
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	24727	24727	0	0	0	0	0	0	0
поставщиков	5885	5885	0	0	0	0	0	0	0
разн. дебиторов и кредиторов	18842	18842	0	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке; операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская	за 20__ г. ¹¹				()	()	()	()

"Фиджор-Аудит"

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

А.В.И.

задолженность - всего	за 20__ г. ²				()	()	()	()
в том числе:	за 20__ г. ¹				()	()	()	()
(вид)	за 20__ г. ²				()	()	()	()
И Т Д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 11 г. ¹	58 456	2 346 846		()	()	()	207 834
	за 20 10 г. ²	270 662	1 313 342		()	()	()	58 456
в том числе:								
обязательства перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 11 г. ¹	47 982	1 282 522		()	()	()	373 081
	за 20 10 г. ²	51 396	567 841					47 982
обязательства перед покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 11 г. ¹	1 839	534 450		()	()	()	17 184
	за 20 10 г. ²	15	111 164					1 839
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за 20 11 г. ¹	1 890	228 162		()	()	()	2 163
	за 20 10 г. ²	1 000	14 449					1 890
обязательства перед внебюджетными фондами (счет 69)	за 20 11 г. ¹	187	41 147		()	()	()	189
	за 20 10 г. ²	679	25 014					187
обязательства перед персоналом (счет 70,71,76-4)	за 20 11 г. ¹	6 025	130 298		()	()	()	4 481
	за 20 10 г. ²	2 943	94 027					6 025
прочие кредиторы 76 сч.	за 20 11 г. ¹	533	130 267		()	()	()	736
	за 20 10 г. ²	214 629	500 847					533
Итого	за 20 11 г. ¹	58 456	2 346 846		()	()	()	397 834
	за 20 10 г. ²	270 662	1 313 342		()	()	()	58 456



Генеральный директор ОАО «Улан-Удэ Энергия» А.А. Куколев

"Фиткор-Аудит"
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
Внес

6. Затраты на производство

	2010г.	2011г.
Материальные затраты	16615	25866
Расходы на оплату труда	92423	120762
Отчисления на социальные нужды	23411	39423
Амортизация	54398	56960
Аренда прочего зданий и помещений	5621	2210
Аренда автотранспорта	236	852
Аудиторские услуги	211	99
Расходы по кадровой политике и организационному проектированию	720	727
Земельный налог	659	717
Налог на имущество	194	1511
Бытовое водоснабжение	83	77
Теплоэнергия на хоз. нужды	769	2341
Электроэнергия на хоз. нужды	779	1074
Обязательное социальное страхования от несчастных случаев	366	345
Информационные услуги (СМИ)	477	807
Услуги по охране труда и технике безопасности	527	969
Услуги связи	1821	572
Услуги по ремонту и обслуживанию зданий и сооружений	8373	23295
Тех. обслуживание компьютеров и оргтехники программное обеспечение	1160	3523
Обслуживание и диагностика автотранспорта	265	686
Услуги вневедомственной охраны	5271	5837
Услуги по подготовке кадров	490	657

Расходы на комондировку	732	573
Услуги по вывозу мусора	1595	119
Услуги за покупную эл.энергию на компенсацию потерь	340130	1190088
Прочие затраты	606	645
Итого по элементам	557932	1480735
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности (услуги по передаче эл.энергии)	540264	1459159

Генеральный директор ОАО "Улан-Удэ Энерго" _____ А.А. Куколев



"Фиттор-Аудит"
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
В.В.В.

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Полученные - всего	46697		
в том числе:	46697		
залог			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе:			
(вид)			
и т.д.			

Генеральный директор ОАО "Улан-Удэ Энерго" А. А. Куколев



"Фиткор-Аудит"
АУДИТОВСКАЯ ФИРМА
А.В.И.

Приложение
к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществ

Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На конец отчетного периода 2009г.	На конец отчетного периода 2010г.	На конец отчетного периода 2011г.
I. Активы				
1. Нематериальные активы	1110	29333		
2. Основные средства	11150	287521419	247808525	276008385
3. Незавершенное строительство		0	0	
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹	1170	0	168000000	181500000
6. Прочие внеоборотные активы ²	1190	45067905	83915259	100200828
7. Запасы	1210	2318566	6639901	16391569
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6348989	8679425	186196
9. Дебиторская задолженность ³	1230	12635335	31272642	216300162
10. Денежные средства	1250	9690565	234610	8535961
11. Прочие оборотные активы	1260	2212	856788	3197581
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		363614324	547407150	802320682
II. Пассивы				
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410			
14. Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5}	1450	611846	815239	4054423
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510			
16. Кредиторская задолженность	1520	270661816	58456720	397834250
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов				
18. Резервы предстоящих расходов	1540			
19. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	53542	280618	31754
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		271327204	59552577	401920427
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		92287120	487854573	400400255

Руководитель  Кукоев А.А.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 28 " марта 2012 г.

Главный бухгалтер  Лобастова Л.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

- ¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
² Включая величину отложенных налоговых активов.
³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.
⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.